

# **HOLDINGSELSKABET AF 1 JUNI ApS**

Slagtehusgade 9  
1715 København V

Årsrapport  
1. maj 2016 - 30. april 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**29/10/2017**

**Kristian Gøtrik**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            HOLDINGSELSKABET AF 1 JUNI ApS  
                                 Slagtehusgade 9  
                                 1715 København V

                                 CVR-nr:                    35376666  
                                 Regnskabsår:            01/05/2016 - 30/04/2017

**Bankforbindelse**        Andelskassen Fælleskassen  
                                 Bülowvej 48A  
                                 1870 Frederiksberg  
                                 DK Danmark

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2016 – 30. april 2017 for Holdingselskabet af 1 juni ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2016 – 30. april 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29/10/2017

## Direktion

Kristian Gøtrik

# Ledelsesberetning

Selskabets datterselskaber har leveret tilfredsstillende, medens selskabets associerede selskaber ikke har leveret tilfredsstillende. Selskabet forventer yderligere aktiviteter for det kommende regnskabsår.

Selskabets økonomi forventes forbedret det kommende år som følge af udbytter fra datterselskabet, såvel som fremmed lånekapital til brug for at udvide selskabets forretningsgrundlag.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtelsen værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser åles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

## Resultatopgørelse

### Bruttoresultat

Omfatter et sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets tilgang og ændringer på anlægsaktiver, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

### Balance

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi og efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstider efter følgende principper:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar      3-5 år

Aktiver med en kostpris på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret, dog under behørig hensyntagen til aktivets levetid..

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele tilknyttede selskaber måles til "indre værdi", hvor ændringer i denne værdi medtages i resultatopgørelsen under posten "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede selskaber".

Hvis der på balancedagen ikke foreligger et årsregnskab eller anden pålidelig værdiansættelse af kapitalandele i tilknyttede selskaber indregnes kapitalandele til kostpriser.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat.

Kapitalandele indregnes ikke til negative andele, hvorfor kapitalandelene i dette tilfælde indregnes med kr. 0.

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele indregnes til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre en pålidelig dagsværdi, indregnes værdipapirer og kapitalandele til kostpris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **Egenkapital - udbytte**

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet sat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller

ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser, som omfatter kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede selskaber, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.



# Resultatopgørelse 1. maj 2016 - 30. apr 2017

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Nettoomsætning .....		0	70.166
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>0</b>	<b>70.166</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>0</b>	<b>70.166</b>
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>0</b>	<b>70.166</b>
Skat af årets resultat .....		0	-16.489
<b>Årets resultat</b> .....		<b>0</b>	<b>53.677</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		0	53.677
<b>I alt</b> .....		<b>0</b>	<b>53.677</b>

# Balance 30. april 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		335.349	35.728
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		38.172	64.599
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>373.521</b>	<b>100.327</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>373.521</b>	<b>100.327</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		0	0
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0	2.804
Udsudte skatteaktiver .....		15.422	1.470
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>15.422</b>	<b>4.274</b>
Likvide beholdninger .....		-179	23.876
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>15.243</b>	<b>28.150</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>388.764</b>	<b>128.477</b>

# Balance 30. april 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	74.800
Reserve for Iværksætterselskab .....		209.969	
Overført resultat .....		98.795	53.677
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>388.764</b>	<b>128.477</b>
Hensættelse til udskudt skat .....			0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>			<b>0</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		21	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....			0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>21</b>	<b>0</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>21</b>	<b>0</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>388.764</b>	<b>128.477</b>

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	35728	64599
Tilgang	299621	0
Afgang	0	26427
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>335349</b>	<b>38172</b>
Nettoopskrivninger primo	0	0
Andel i årets resultat jf. note	0	0
Udloddet udbytte	0	0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>335349</b>	<b>38172</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>335349</b>	<b>38172</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Selskabet af 26. oktober 2010 Aps, København	100%	-38269	-1026
20 01 2014 IVS, København	100%	209969	99805
Contracto Aps, Kastrup	100%	163628	-2036
TLC-Security IVS, København	100%	1	-
EDITION MONUMENTAL PUBLISHING IVS, København	100%	10	-
FORLAGET AF 1946 IVS, København	100%	10	-

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Stamsted Aps, Kastrup	30%	127238	-97461