

Holdingselskabet Frederiksborggade 22 ApS

Frederiksborggade 22, 1360 København K.

Årsrapport for

2018

CVR-nr. 36 42 12 66

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. januar 2019.

Michael Hansen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Holdingselskabet Frederiksborggade 22 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K., den 14. januar 2019

Direktion

Michael Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Holdingselskabet Frederiksborggade 22 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holdingselskabet Frederiksborggade 22 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Risskov, den 14. januar 2019

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Søren Anthon Pedersen
statsautoriseret revisor
mne10154

Selskabsoplysninger

Selskabet

Holdingselskabet Frederiksborggade 22 ApS
Frederiksborggade 22
1360 København K.

CVR-nr.: 36 42 12 66

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Michael Hansen

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Voldbjergvej 16, 2. sal
8240 Risskov

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er besiddelse af kapitalandele.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holdingselskabet Frederiksborggade 22 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Reserve for opskrivninger

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på grunde og bygninger med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når opskrevne bygninger reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reduktionen udgør forskellen mellem afskrivning på grundlag af bygningernes omvurderede regnskabsmæssige værdi og afskrivning på grundlag af bygningernes oprindelige kostpris. Reserven opløses helt eller delvis ved salg af grunde og bygninger og formindskes ved nedskrivning af grunde og bygninger.

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 aktivet 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttotab	-4.791	-2.500
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	9.832.342	0
Andre finansielle indtægter	111.267	225.743
1 Øvrige finansielle omkostninger	-55.557	-51.053
Resultat før skat	9.883.261	172.190
Skat af årets resultat	-11.191	-37.881
Årets resultat	9.872.070	134.309
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	5.000.000	0
Overføres til overført resultat	4.872.070	134.309
Disponeret i alt	9.872.070	134.309

Balance 31. december

Aktiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	0	10.000.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	0	10.000.000
	Anlægsaktiver i alt	0	10.000.000
Omsætningsaktiver			
	Andre tilgodehavender	9.966.707	0
	Tilgodehavender i alt	9.966.707	0
	Likvide beholdninger	28.289	33.081
	Omsætningsaktiver i alt	9.994.996	33.081
	Aktiver i alt	9.994.996	10.033.081

Balance 31. december

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	50.000	50.000
4	Reserve for opskrivninger	0	7.143.501
5	Overført resultat	4.918.274	46.204
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>5.000.000</u>	<u>0</u>
	Egenkapital i alt	<u>9.968.274</u>	<u>7.239.705</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>13.031</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>13.031</u>
Gældsforpligtelser			
	Kreditinstitutter i øvrigt	<u>0</u>	<u>2.777.845</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>2.777.845</u>
	Selskabsskat	24.222	0
	Anden gæld	<u>2.500</u>	<u>2.500</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>26.722</u>	<u>2.500</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>26.722</u>	<u>2.780.345</u>
	Passiver i alt	<u>9.994.996</u>	<u>10.033.081</u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	55.557	51.053
	<u>55.557</u>	<u>51.053</u>
2. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris primo	2.856.499	2.314.640
Tilgang i årets løb	0	541.859
Afgang i årets løb	-2.856.499	0
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>2.856.499</u>
Opskrivninger primo	7.143.501	0
Årets opskrivninger	-7.143.501	7.143.501
Nedskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>7.143.501</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>10.000.000</u>
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	50.000	50.000
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
4. Reserve for opskrivninger		
Reserve for opskrivninger primo	7.143.501	0
Årets opskrivning	-7.143.501	7.143.501
	<u>0</u>	<u>7.143.501</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat primo	46.204	-88.105
Årets overførte overskud eller underskud	4.872.070	134.309
	<u>4.918.274</u>	<u>46.204</u>

Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	<u>5.000.000</u>	<u>0</u>
	<u>5.000.000</u>	<u>0</u>
7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		