

Holdingselskabet Frederiksborggade 22 ApS

Frederiksborggade 22, 1360 København K.

Årsrapport for

2016

CVR-nr. 36 42 12 66

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. februar 2017.

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 2016

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K., den 21. februar 2017

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 2016 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 21. februar 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Søren Anthon Pedersen
statsautoriseret revisor

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

Associeret virksomhed

Kartago Botkyrka Holding AB, Sverige

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er besiddelse af kapitalandele.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -2.500 mod -5.169 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -38.839 mod -49.266 sidste år.

Selskabet har tabt egenkapitalen. Kapitalen forventes reetableret ved fremtidig indtjening.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holdingselskabet Frederiksborggade 22 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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 deklareres.

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 kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdrags-tiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttotab	-2.500	-5.169
1 Øvrige finansielle omkostninger	-47.293	-57.993
Resultat før skat	-49.793	-63.162
Skat af årets resultat	10.954	13.896
Årets resultat	-38.839	-49.266
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-38.839	-49.266
Disponeret i alt	-38.839	-49.266

Balance 31. december

Aktiver	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	2.314.640	2.314.640
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.314.640</u>	<u>2.314.640</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.314.640</u>	<u>2.314.640</u>
Omsætningsaktiver		
Udskudte skatteaktiver	24.850	13.896
Tilgodehavender i alt	<u>24.850</u>	<u>13.896</u>
Likvide beholdninger	36.831	39.331
Omsætningsaktiver i alt	<u>61.681</u>	<u>53.227</u>
Aktiver i alt	<u>2.376.321</u>	<u>2.367.867</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	50.000	50.000
4	Overført resultat	-88.105	-49.266
	Egenkapital i alt	-38.105	734
Gældsforpligtelser			
	Kreditinstitutter i øvrigt	2.411.926	2.364.633
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.411.926	2.364.633
	Anden gæld	2.500	2.500
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.500	2.500
	Gældsforpligtelser i alt	2.414.426	2.367.133
	Passiver i alt	2.376.321	2.367.867

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	
1. Øvrige finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger	47.293	57.993	
	<u>47.293</u>	<u>57.993</u>	
2. Kapitalandele i associerede virksomheder			
Kostpris primo	2.314.640	0	
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>2.314.640</u>	
Kostpris ultimo	<u>2.314.640</u>	<u>2.314.640</u>	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.314.640</u>	<u>2.314.640</u>	
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Kartago Botkyrka Holding AB, Sverige	40 %	3.939.556	-396.507
		<u>3.939.556</u>	<u>-396.507</u>
3. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital primo	50.000	0	
Kontant kapitaludvidelse	<u>0</u>	<u>50.000</u>	
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>	
4. Overført resultat			
Overført resultat primo	-49.266	0	
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-38.839</u>	<u>-49.266</u>	
	<u>-88.105</u>	<u>-49.266</u>	

Selskabet har option på at købe yderligere 9,9% af Kartago Botkyrka Holding AB. Optionen udløber 31. december 2017.

Noter

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet sikkerhed for mellemværendet med Kartago Property ApS ved pant i kapitalandele bogført til kr. 2.314.640.