



## **1304 Holding ApS**

Holmtoften 35 D  
8270 Højbjerg

CVR.nr.: 37 22 99 97

### **ÅRSRAPPORT 2018**

Regnskabsperiode: 1/1 2018 - 31/12 2018

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
29. maj 2019

---

Sussie Libens  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1/1 2018 - 31/12 2018	6.
Balance pr. 31/12 2018	7.
Noter	9.

## Selskabsoplysninger

### Selskab

1304 Holding ApS  
Holmtoften 35 D  
8270 Højbjerg

CVR.nr.: 37 22 99 97

Regnskabsperiode: 1/1 2018 - 31/12 2018

Stiftelsesdato: 13/11 2015

### Direktion

Sussie Libens

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 for

1304 Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2018 - 31/12 2018.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

### **Revisorbistand**

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

Lyneborg Regnskab

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højbjerg, den 29. maj 2019

### **Direktion**

.....  
Sussie Libens

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive virksomhed med investering i aktier og anparter, samt erhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Resultatopgørelse 1/1 2018 - 31/12 2018

Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>BRUTTOTAB</b>	<b>-2.800</b>	<b>-6.250</b>
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>-16.413</u>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-2.800</b>	<b>-22.663</b>
2 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>-2.800</u></b>	<b><u>-22.663</u></b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	<u>-2.800</u>	<u>-22.663</u>
<b>I ALT</b>	<b><u>-2.800</u></b>	<b><u>-22.663</u></b>

**Balance pr. 31/12 2018**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (langfristede)	25.001	25.001
1 Kapitalandele i associerede virksomheder (langfristede)	8.587	8.587
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>33.588</b>	<b>33.588</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>33.588</b>	<b>33.588</b>
Andre tilgodehavender	40.000	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>73.588</b>	<b>33.588</b>

**Balance pr. 31/12 2018**  
**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
<b>3</b> Overført resultat	<u>-27.132</u>	<u>-24.332</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>22.868</u></b>	<b><u>25.668</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.800	6.250
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.670	1.670
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	<u>46.250</u>	<u>0</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>50.720</u></b>	<b><u>7.920</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>50.720</u></b>	<b><u>7.920</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>73.588</u></b>	<b><u>33.588</u></b>
<b>4</b> Eventualforpligtelser		
<b>5</b> Nærtstående parter		
<b>6</b> Anvendt regnskabspraksis		



## NOTER

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Note 1 - Kapitalandele</b>			
<b><u>Tilknyttede virksomheder</u></b>			
<b>Selskab</b>	<b><u>Andel</u></b>		
Defac2 ApS, Højbjerg	Pct.		
Kostpris primo	100,00%	25.001	25.001
Tilgang i året	0,00%	0	0
Afgang i året	0,00%	0	0
Kostpris ultimo		<u>25.001</u>	<u>25.001</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>100,00%</u></b>	<b><u>25.001</u></b>	<b><u>25.001</u></b>
<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt</b>		<b><u>25.001</u></b>	<b><u>25.001</u></b>
<b>Note 1 - Kapitalandele</b>			
<b><u>Associerede virksomheder</u></b>			
<b>Selskab</b>	<b><u>Andel</u></b>		
Fac2, Højbjerg	Pct.		
Kostpris primo	50,00%	25.000	25.000
Tilgang i året	0,00%	0	0
Afgang i året	0,00%	0	0
Kostpris ultimo		<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Op-/nedskrivninger primo		<u>-16.413</u>	<u>-16.413</u>
Opskrivninger ultimo		<u>-16.413</u>	<u>-16.413</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>50,00%</u></b>	<b><u>8.587</u></b>	<b><u>8.587</u></b>
<b>Kapitalandele i associerede virksomheder i alt</b>		<b><u>8.587</u></b>	<b><u>8.587</u></b>
<b>Note 3 - Overført resultat</b>			
Overført resultat primo		-24.332	-1.669
Årets resultat		<u>-2.800</u>	<u>-22.663</u>
		<b><u>-27.132</u></b>	<b><u>-24.332</u></b>

## NOTER

### **Note 4 - Eventualforpligtelser**

---

Selskabet hæfter solidarisk med datterselskabet Defac2 ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter, herunder udbytteskat.

### **Note 5 - Nærtstående parter**

---

#### **Bestemmende indflydelse**

Sussie Libens

#### **Ejerforhold**

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

Sussie Libens , Holmetofte 35 D, 8270 Højbjerg

### **Note 6 - Anvendt regnskabspraksis**

---

Selskabets årsrapport for 2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Endvidere er der tilvalgt bestemmelser fra regnskabsklasse C, om at undlade at aflægge koncernregnskab jf. ÅRL § 110.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens 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 måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag

## NOTER

samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

Der har ikke været omsætning i året.

#### Bruttotab

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

#### Kapitalandele tilknyttede virksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes udbytter af tilknyttede virksomheder i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

#### Kapitalandele associerede virksomheder

Værdiregulering af kapitalandele til dagsværdi omfatter årets ændring i værdiansættelse af associerede virksomheder.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

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

## NOTER

### Skat

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

### Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes i posten Anden gæld.

## BALANCEN

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita indregnes til kostpris.

### Kapitalandele tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### Kapitalandele associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til dagsværdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Selskabsskat

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

## NOTER

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af 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 værdien 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 netto-skatteaktiver 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### **Sambeskatning**

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som sambeskatningsbidrag under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.