

# **01.01.16 Holding ApS**

**Skovbakkevej 8  
8220 Brabrand**

**CVR-nr. 37 31 30 41**

**Årsrapport for 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 22. januar 2020

---

John O. Mortensen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019	7
Balance pr. 31. december 2019	8
Noter til årsrapporten	10

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for 01.01.16 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. december 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2020 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Århus, den 22. januar 2020

### **Direktion**

John Mortensen  
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

01.01.16 Holding ApS  
Skovbakkevej 8  
8220 Brabrand

CVR-nr.: 37 31 30 41

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019

Hjemsted: 8220 Brabrand

### Direktion

John Mortensen, direktør

### Pengeinstitut

Nordea  
Silkeborgvej 261-263  
8230 Åbyhøj

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er eje aktier og anparter i dattervirksomheder samt investeringsvirksomhed og al i forbindelse hermed forbundet virksomhed

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 113.658, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 249.474.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for 01.01.16 Holding ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2019 er aflagt i kr.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttotab**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og 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, 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 mv.

### **Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## **Balancen**

### **Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for 01.01.16 Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under opgørelse af goodwill.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

01.01.16 Holding ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
		kr.	kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-1.640</b>	<b>-2.199</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-1.640</b>	<b>-2.199</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		68.400	-30.164
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		46.898	-28.204
Finansielle omkostninger		<u>0</u>	<u>-2.283</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>113.658</b>	<b>-62.850</b>
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>113.658</u></b>	<b><u>-62.850</u></b>
Overført resultat		<u>113.658</u>	<u>-62.850</u>
		<b><u>113.658</u></b>	<b><u>-62.850</u></b>

## Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	139.707	71.307
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	<u>89.053</u>	<u>32.157</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>228.760</u></b>	<b><u>103.464</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>228.760</u></b>	<b><u>103.464</u></b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		50.863	60.863
Selskabsskat		0	2.000
Tilgodehavende sambeskatning		<u>18.262</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>69.125</u></b>	<b><u>62.863</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>23.600</u></b>	<b><u>24.800</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>92.725</u></b>	<b><u>87.663</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>321.485</u></b>	<b><u>191.127</u></b>

## Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		<u>199.474</u>	<u>85.816</u>
<b>Egenkapital</b>	3	<u><b>249.474</b></u>	<u><b>135.816</b></u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		999	1.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		600	600
Selskabsskat		16.262	0
Anden gæld		<u>54.150</u>	<u>53.711</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>72.011</b></u>	<u><b>55.311</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>72.011</b></u>	<u><b>55.311</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><u><b>321.485</b></u></u>	<u><u><b>191.127</b></u></u>

## Noter

	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
<b>1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2019	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2019	-28.693	101.471
Årets resultat	68.400	-60.328
Udbytte modtaget	0	-100.000
Forskydning i intern avance på varebeholdninger	<u>0</u>	<u>30.164</u>
Værdireguleringer 31. december 2019	<u>39.707</u>	<u>-28.693</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019</b>	<b><u>139.707</u></b>	<b><u>71.307</u></b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Sumesa ApS	Aarhus	100%	139.707	68.400

	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
<b>2 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2019	51.084	51.086
Tilgang i årets løb	<u>10.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>61.084</u>	<u>51.086</u>
Værdireguleringer 1. januar 2019	-18.929	9.275
Årets resultat	<u>46.898</u>	<u>-28.204</u>
Værdireguleringer 31. december 2019	<u>27.969</u>	<u>-18.929</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019</b>	<b><u>89.053</u></b>	<b><u>32.157</u></b>

## Noter

### 3 Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2019	50.000	85.816	135.816
Årets resultat	0	113.658	113.658
<b>Egenkapital 31. december 2019</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>199.474</u></b>	<b><u>249.474</u></b>