

# Holdingselskabet af 1.1. 2012 København ApS

Viktoriagade 2  
1655 København V

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**04/06/2018**

---

**Usman Ali Anwar**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**           Holdingselskabet af 1.1. 2012 København ApS  
                                  Viktoriagade 2  
                                  1655 København V

CVR-nr:                   37369896  
Regnskabsår:           01/01/2017 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2017 for Holdingselskabet af 1.1. 2012 København ApS.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Det indstilles på generalforsamlingen den 04. juni 2018, at årsregnskabet for 2018 ikke skal revideres.

Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 04/06/2018

## Direktion

Usman Ali Anwar  
Direktør

# Ledelsesberetning

**Hovedaktivitet:**

Selskabets væsentligste aktiviteter er at fungere som holdingselskab eller dermed beslægtet virksomhed,

**Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:**

Selskabet fortsætter uændret drift.

**Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:**

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsregnskabet's udsagn.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet for Holdingselskabet af 1.1. 2012 København ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

## 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 efterfølgende. 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 nominelle 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. 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 den lavere genindvindingsværdi.

## Resultatopgørelse

I henhold til § 32 i årsregnskabsloven er posterne omsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger sammendraget til posten bruttofortjenesten. Andre eksterne omkostninger Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

## Kapitalandele i dattervirksomheder:

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens resultat efter skat og efter fuld eliminering af intern avance/ tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

## Finansielle indtægter og omkostninger:

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

## 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skatemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

## Balance:

### Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien. Ved køb af dattervirksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jvfr. foranstående beskrivelse under koncernregnskabet Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til kr. 0. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelse i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance

**Tilgodehavender:**

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

**Skyldig skat og udskudt skat:**

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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvor til aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed, afsættes ikke. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der er gældende på balancetidspunktet. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

**Gældsforpligtelser:**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, dattervirksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Omregning af fremmed valuta:**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. For valutadispositioner til sikring af fremtidige pengestrømme indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen. Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger

# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		1.011.947	784.928
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>1.011.947</b>	
Skat af årets resultat .....			-186.803
<b>Årets resultat .....</b>		<b>1.011.947</b>	<b>598.125</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		1.011.947	598.125
<b>I alt .....</b>		<b>1.011.947</b>	<b>598.125</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		1.905.454	893.507
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>1.905.454</b>	<b>893.507</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.905.454</b>	<b>893.507</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		1.159.103	1.159.103
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.159.103</b>	<b>1.159.103</b>
Likvide beholdninger .....		41.448	41.448
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.200.551</b>	<b>120.551</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.106.005</b>	<b>2.094.058</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....	2	50.000	50.000
Overført resultat .....		723.976	-287.971
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>773.976</b>	<b>-237.971</b>
Kreditinstitutter i øvrigt .....		2.038.551	2.038.551
Skyldig selskabsskat .....		186.803	186.803
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		106.675	106.675
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.332.029</b>	<b>293.478</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.332.029</b>	<b>2.332.029</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.106.005</b>	<b>2.094.058</b>

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Kostpris primo	50.000	-
Tilgang	50.000	-
Afgang	-	-
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>100.000</b>	<b>-</b>
Nettoopskrivninger primo	843.507	-
Andel i årets resultat jf. note	1.681.752	-
Udloddet udbytte	-	-
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>2.525.259</b>	<b>-</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>2.625.259</b>	<b>-</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Hotel Viktoria ApS, København	100%	1.815.149	893.929
A Hotels	100%	837.823	787.823

## 2. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af 50.000 aktier a 1 kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	<b>kr.</b>
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital dd.mm.åå.	50.000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	-
<b>Aktie-/anpartskapital ultimo</b>	<b>50.000</b>

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber