

# **HOLDINGSELSKABET AF 25/11 1995 ApS**

Dyndsagervej 15  
2750 Ballerup

Årsrapport  
1. juni 2017 - 31. maj 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**12/11/2018**

---

**Erik B. Christensen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

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

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

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            HOLDINGSELSKABET AF 25/11 1995 ApS  
Dyndsagervej 15  
2750 Ballerup

CVR-nr:                    71431614  
Regnskabsår:            01/06/2017 - 31/05/2018

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018 for Holdingselskabet af 25/11 1995 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. maj 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revisionen af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 12/11/2018

## Direktion

Erik B. Christensen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Med henvisning til Årsregnskabslovens §10a, skal det oplyses, at generalforsamlingen fravælger revision for det kommende regnskabsår.

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er helt eller delvis at eje aktier i konsulentvirksomheder m.fl. som udfører serviceydelser af regnskabsmæssig karakter m.m.

## **Usædvanlige forhold**

Regnskabsåret har ikke været påvirket af usædvanlige forhold.

## **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der er ikke særskilte usikkerheder ved indregning eller måling af aktiver og passiver.

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

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold fremgår af efterfølgende resultatopgørelse og balance.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende og som forventet.

## **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

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

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.m.

### Personaleomkostninger

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

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedr. finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### 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 på egenkapitalen.

## Balance

### Tilgodehavender

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

### Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Forreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### 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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### **Gældsforpligtelser**

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

# Resultatopgørelse 1. jun. 2017 - 31. maj 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning .....		35.000	25.100
Andre eksterne omkostninger .....		-6.000	-6.000
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>29.000</b>	<b>19.100</b>
Personaleomkostninger .....		0	0
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>29.000</b>	<b>19.100</b>
Andre finansielle indtægter .....		599	4.894
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>29.599</b>	<b>23.994</b>
Skat af årets resultat .....	1	-6.475	-5.074
<b>Årets resultat .....</b>		<b>23.124</b>	<b>18.920</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		23.124	18.920
<b>I alt .....</b>		<b>23.124</b>	<b>18.920</b>



# Balance 31. maj 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre tilgodehavender .....		306.951	284.716
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>306.951</b>	<b>284.716</b>
Likvide beholdninger .....		34.685	17.578
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>341.636</b>	<b>302.294</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>341.636</b>	<b>302.294</b>

# Balance 31. maj 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		81.380	58.256
Forslag til udbytte .....		0	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>206.380</b>	<b>183.256</b>
Skyldig selskabsskat .....		9.871	4.279
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		125.385	114.759
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>135.256</b>	<b>119.038</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>135.256</b>	<b>119.038</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>341.636</b>	<b>302.294</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jun. 2017 - 31. maj 2018

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	58.256	0	183.256
Betalt udbytte .....	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	23.124	0	23.124
Egenkapital, ultimo .....	125.000	81.380	0	206.380

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	6.512	5.279
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-37	-205
	<u>6.475</u>	<u>5.223</u>

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

### Eventualforpligtelser / sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke indgået garanti- eller anden sikkerhedsstillelse.