

# **HOLDINGSELSKABET AF 1.1.2012 ApS**

Årsrapport

1. januar 2014 - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2015**

---

**Usman Ali Anwar**

---

**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            HOLDINGSELSKABET AF 1.1.2012 ApS  
                                 Tømmerup Stationsvej 8  
                                 2770 Kastrup

CVR-nr:                    33967950  
Regnskabsår:            01/01/2014 - 31/12/2014

# Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2014 for  
HOLDINGSELSKABET AF 1.1.2012 ApS  
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Bestyrelsen og direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 31/05/2015

## Direktion

Usman Ali Anwar

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Bestyrelsen og direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i HOLDINGSELSKABET AF 1.1.2012 ApS:

Baseret på oplysninger fra selskabets ledelse har jeg i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om assistance ved regnskabsopstilling, opstillet selskabets årsregnskab pr. 31. december 2014.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Jeg har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og kan derfor ikke udtrykke nogen grad af sikkerhed derom.

Jeg henviser til årsregnskabets afsnit om anvendt regnskabspraksis.

Benløse, 31/05/2015

Buller Tex Flemming Olsen  
Registreret Revisor  
Buller Tex Flemming Olsen Registreret Revisions S.M.B.A.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

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

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fortætter uændret sin drift. Det forventes at selskabets drift genopretter selskabskapitalen i løbet af få år.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

Årsrapporten for HOLDINGSELSKABET AF 1.1.2012 ApS for 2014 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:  
Ledelsesberetning er medtaget

### 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.

### Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens §112 for delkoncerner. Selskabet er moderselskab for Double Trouble 8-16 ApS, Kalvebod Brygge 59, 1560 København V, CVR nr. 35832114 og Hotel Viktoria ApS, Viktoriagade 2, 1655 København V, CVR nr. 33967985.

## Resultatopgørelse

I henhold til §32 i årsregnskabsloven er posterne omsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger sammendraget til posten Bruttofortjeneste.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame,

administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger og tab på debitorer 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 finansiel 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 skattemæssige 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.

### **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 24,5%.

### **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 finansiell 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 2014 - 31. dec 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-16.541</b>	<b>-7.875</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-16.541</b>	<b>-7.875</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		-145.659	101.886
Andre finansielle indtægter .....		86.370	28
Øvrige finansielle omkostninger .....		-5	-417
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-75.835</b>	<b>93.622</b>
Ekstraordinære omkostninger .....		-134.186	
<b>Ekstraordinært resultat før skat .....</b>		<b>-210.021</b>	<b>93.622</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-210.021</b>	<b>93.622</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-210.021	93.622
<b>I alt .....</b>		<b>-210.021</b>	<b>93.622</b>

# Balance 31. december 2014

## Aktiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		33.371	
Kapitalandele i associerede virksomheder .....			165.371
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>33.371</b>	<b>165.371</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>33.371</b>	<b>165.371</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		2.005.698	
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>2.005.698</b>	
Likvide beholdninger .....		56.313	128
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.062.011</b>	<b>128</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.095.382</b>	<b>165.499</b>

# Balance 31. december 2014

## Passiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Registreret kapital mv. ....	4	80.000	80.000
Overkurs ved emission .....		80.000	80.000
Overført resultat .....		-222.528	-12.506
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-62.528</b>	<b>147.494</b>
Gæld til banker .....		2.038.551	
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>2.038.551</b>	
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....			1.334
Anden gæld .....		119.359	16.671
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>119.359</b>	<b>18.005</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.157.910</b>	<b>18.005</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.095.382</b>	<b>165.499</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2014 kr.	2013 kr.
Der har i årets løb ingen ansatte været		

## 2. Skat af årets resultat

	2014 kr.	2013 kr.
Der er i året ikke betalt selskabsskat.		

### 3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	160000	
Tilgang	50000	
Afgang	-80000	
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>130000</b>	
Nettoopskrivninger primo	5371	
Andel i årets resultat jf. note	-145659	
Gældsoplygtelse datterselskab	74179	
Resultatandel afhændet kapitalandel	-30520	
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>-96629</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>33371</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill</b>	<b>0</b>	

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Hotel Viktoria ApS, København	100%	33371	-21480
Double Trouble ApS, København	100%	-74179	-124179

### 4. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af 80000 anparter a 1 kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	<b>kr.</b>
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital 01.01.14.	80000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	0
<b>Aktie-/anpartskapital ultimo</b>	<b>80000</b>

## 5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	<b>Gæld i alt ultimo kr.</b>	<b>Afdrag næste år kr.</b>	<b>Langfristet andel kr.</b>	<b>Restgæld efter 5 år kr.</b>
Prioritetsgæld				
Kreditinstitutter	2038551	0	2038551	2038551
Leasingforpligtelser				
	<b>2038551</b>	<b>0</b>	<b>2038551</b>	<b>2038551</b>

## 6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser og garantistillelser udover de i regnskabet bogførte.