

Holdingselskabet af 01.03.2011 ApS

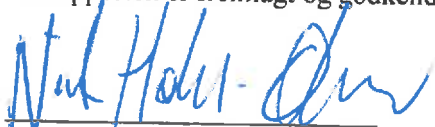
P C Skovgaards Vej 5, 4760 Vordingborg

CVR-nr. 33 57 32 86

Årsrapport

1. januar - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. november 2016.



Nick Holm-Olsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 30. juni 2016 for Holdingselskabet af 01.03.2011 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 4. november 2016

Direktion



Nick Holm-Olsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Holdingselskabet af 01.03.2011 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Holdingselskabet af 01.03.2011 ApS for regnskabsåret 1. januar - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederiksberg, den 4. november 2016

One Revision

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64



Egon Ramskov Laursen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Holdingselskabet af 01.03.2011 ApS P C Skovgaards Vej 5 4760 Vordingborg
	CVR-nr.: 33 57 32 86
	Regnskabsår: 1. januar 2016 - 30. juni 2016 6. regnskabsår
Direktion	Nick Holm-Olsen
Revision	One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Roskildevej 37A, 3. sal 2000 Frederiksberg
Modervirksomhed	Boacon ApS
Dattervirksomhed	BDM Consulting ApS, Juelsminde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er enten direkte eller via datterselskab at investere i konsulentvirksomhed indenfor projektledelse og softwareudvikling indenfor virksomhedsapplikationssoftware.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er uden selvstændig aktivitet og er afhængig af resultater og udbytteudlodninger fra det underliggende datterselskab. På den baggrund vurderes årets resultat at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holdingselskabet af 01.03.2011 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Der gøres opmærksom på at sammenligningstallene omfatter en periode på 12 måneder mod dette års regnskabstal, der kun indeholder 6 måneder. Årsagen er, at selskabs regnskabsperiode er blevet omlagt, så den følger moderselskabets regnskabsperiode.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

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

Udbytte fra kapitalandel i tilknyttet virksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

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 (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Holdingselskabet af 01.03.2011 ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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

<u>Note</u>	<u>1/1 - 30/6 2016</u>	<u>1/1 - 31/12 2015</u>
Bruttotab	-2.030	-5.000
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	-80.000
Øvrige finansielle omkostninger	0	-954
Resultat før skat	-2.030	-85.954
1 Skat af årets resultat	585	1.100
Årets resultat	-1.445	-84.854
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-1.445	-84.854
Disponeret i alt	-1.445	-84.854

Balance

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>30/6 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		
Udsudte skatteaktiver	1.100	1.100
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	<u>447</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.547</u>	<u>1.100</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.547</u>	<u>1.100</u>
Aktiver i alt	<u>1.547</u>	<u>1.100</u>

Balance

Passiver		
Note	30/6 2016	31/12 2015
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	95.000	95.000
4 Overført resultat	-111.120	-109.675
Egenkapital i alt	-16.120	-14.675
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	12.667	4.548
Selskabsskat	0	6.852
Anden gæld	5.000	4.375
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	17.667	15.775
Gældsforpligtelser i alt	17.667	15.775
Passiver i alt	1.547	1.100

5 Eventualposter

Noter

	1/1 - 30/6 2016	1/1 - 31/12 2015		
1. Skat af årets resultat				
Skat af årets resultat	-447	0		
Årets regulering af udskudt skat	0	-1.100		
Regulering af tidligere års skat	-138	0		
	<u>-585</u>	<u>-1.100</u>		
	<u>30/6 2016</u>	<u>31/12 2015</u>		
2. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed				
Kostpris 1. januar 2016	80.000	80.000		
Kostpris 30. juni 2016	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>		
Nedskrivninger 1. januar 2016	-80.000	0		
Korrektion af tidligere nedskrivning	0	-80.000		
Nedskrivninger 30. juni 2016	<u>-80.000</u>	<u>-80.000</u>		
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>0</u>	<u>0</u>		
Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport				
		Regnskabs- mæssig værdi hos Holdingselsk. bet af 01.03.2011 ApS		
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	
BDM Consulting ApS, Juelsminde	100 %	-18.224	16.504	0
			<u>30/6 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
3. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital 1. januar 2016			95.000	95.000
			<u>95.000</u>	<u>95.000</u>

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	-109.675	-24.821
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-1.445</u>	<u>-84.854</u>
	<u>-111.120</u>	<u>-109.675</u>

5. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Holm-Olsen Holding ApS, CVR-nr. 32073824 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedr. forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 74 t.kr.
Hæftelse vedr. forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 16 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.