
Holdingselskabet Skolegade 19 ApS

Årsrapport for 2014

CVR-nr. 28 67 62 98

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 22/6 2015

Rita Kjær
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Egenkapitalopgørelse 8

Noter til årsrapporten 9

Regnskabspraksis 11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Holdingselskabet Skolegade 19 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 22. juni 2015

Direktion

Rita Kjær

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Holdingselskabet Skolegade 19 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Holdingselskabet Skolegade 19 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og regnskabsvejledningen for mindre virksomheder. 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 virksomhedens 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 virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Hellerup, den 22. juni 2015

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Poul Madsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Holdingselskabet Skolegade 19 ApS
Kalkbrænderiløbskaj 4A
2100 København Ø

CVR-nr.: 28 67 62 98
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Regnskabsår: 8. regnskabsår
Hjemstedskommune: København

Direktion

Rita Kjær

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Holdingselskabet Skolegade 19 ApS for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje en andel af ejendommen Skolegade 19, 2500 Valby, gennem selskabet I/S Skolegade 19.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2014 udviser et underskud på DKK 883.357, og selskabets balance pr. 31. december 2014 udviser en negativ egenkapital på DKK 283.767.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2014 DKK	2013 DKK
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		-712.819	227.974
Andre eksterne omkostninger		-11.712	-13.125
Resultat før finansielle poster		-724.531	214.849
Andre finansielle indtægter	1	0	7.550
Andre finansielle omkostninger	2	-24.149	-29.616
Resultat før skat		-748.680	192.783
Skat af årets resultat	3	-134.677	-81.553
Årets resultat		-883.357	111.230

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-883.357	111.230
		-883.357	111.230

Balance 31. december

	Note	2014 DKK	2013 DKK
Aktiver			
Kapitalandele i dattervirksomheder	4	548.964	1.261.783
Finansielle anlægsaktiver		548.964	1.261.783
Anlægsaktiver		548.964	1.261.783
Aktiver		548.964	1.261.783
Passiver			
Selskabskapital		160.000	160.000
Overført resultat		-443.767	439.590
Egenkapital		-283.767	599.590
Gæld til tilknyttede virksomheder		832.731	662.193
Kortfristede gældsforpligtelser		832.731	662.193
Gældsforpligtelser		832.731	662.193
Passiver		548.964	1.261.783
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	5		
Nærtstående parter og ejerforhold	6		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u> DKK	<u>Overført resultat</u> DKK	<u>I alt</u> DKK
Egenkapital 1. januar	160.000	439.590	599.590
Årets resultat	0	-883.357	-883.357
Egenkapital 31. december	160.000	-443.767	-283.767

Noter til årsrapporten

	2014 DKK	2013 DKK
1 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	0	7.550
	0	7.550
2 Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	24.149	29.616
	24.149	29.616
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	134.677	81.553
	134.677	81.553
4 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1. januar	6.337.307	6.337.307
Kostpris 31. december	6.337.307	6.337.307
Værdireguleringer 1. januar	-5.075.524	-5.303.498
Årets resultat	-712.819	227.974
Værdireguleringer 31. december	-5.788.343	-5.075.524
Regnskabsmæssig værdi 31. december	548.964	1.261.783

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
I/S Skolegade 19	København	1.000.000	50%	1.097.929	-1.425.638

Noter til årsrapporten

5 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Selskabet er medejer af I/S Skolegade 19 og hæfter for dette selskabs forpligtelser. Herudover er der ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2014.

6 Nærtstående parter og ejerforhold

	Grundlag
Bestemmende indflydelse	
Aktieselskabet af 15/3-2005 Kalkbrænderiløbskaj 4A, 2100 København Ø	Moderselskab
Øvrige nærtstående parter	
I/S Skolegade 19	Dattervirksomhed

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Holdingselskabet Skolegade 19 ApS for 2014 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2014 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Resultatopgørelsen

Resultat af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året med fradrag af afskrivning af goodwill under tilknyttede virksomheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med forbundne koncernselskaber. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten dattervirksomheder og associerede virksomheder den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (negativ goodwill).

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i Dattervirksomheder.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.