

H. Vilholm ApS

Hjemstedsadresse: Klostermosevej 16, 3070 Snekkersten

CVR-nummer 25 37 57 77

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. september 2016



Henrik Vilholm
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter til årsrapporten	10

Selskabsoplysninger

Selskabet	H. Vilholm ApS Klostermosevej 16 3070 Snekkersten Hjemstedskommune: Helsingør
Direktion	Henrik Vilholm
Revision	Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør
Stiftelsesdato	16. maj 2000
Regnskabsår	1. juli til 30. juni

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at virke som holdingselskab.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat vurderes som utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for H. Vilholm ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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. juli 2015 – 30. juni 2016.

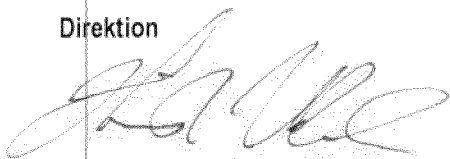
Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snekkersten, den 14. september 2016

Direktion



Henrik Vilholm

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i H. Vilholm ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for H. Vilholm ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsingør, den 14. september 2016

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63



Søren Appelrod
statsautoriseret revisor

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for H. Vilholm ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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 nedenfor.

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.

Resultatopgørelsen

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 dets dattervirksomhed. Selskabet fungerer som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen med datterselskabet fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disse skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat.

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

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

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.

Gæld

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
Andre eksterne omkostninger	3.125	3.125
Resultat af primær drift	3.125	3.125
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	(8.607)	1.774
1 Finansielle indtægter	0	6
2 Finansielle omkostninger	8.584	8.142
Resultat før skat	(20.316)	(9.487)
3 Skat af årets resultat	(2.526)	(2.645)
Årets resultat	(17.790)	(6.842)
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	(1.774)	(60.062)
Overført til overført resultat	(16.016)	53.220
Disponeret	(17.790)	(6.842)

Balance 30. juni

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	118.167	126.774
4 Finansielle anlægsaktiver	118.167	126.774
Anlægsaktiver	118.167	126.774
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	260.194	284.094
Tilgodehavende selskabsskat	14.171	1.923
Tilgodehavender	274.365	286.017
Likvide beholdninger	1.546	9.546
Omsætningsaktiver	275.911	295.563
Aktiver i alt	394.078	422.337

Balance 30. juni

Passiver

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve efter indre værdis metode	0	1.774
Overført resultat	53.072	69.088
Foreslået udbytte	0	0
5 Egenkapital	<u>178.072</u>	<u>195.862</u>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	202.767	223.350
Anden gæld	13.239	3.125
Kortfristet gæld	<u>216.006</u>	<u>226.475</u>
Gæld i alt	<u>216.006</u>	<u>226.475</u>
Passiver i alt	<u>394.078</u>	<u>422.337</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
1	Finansielle indtægter	
	0	6
	<u>0</u>	<u>6</u>
2	Finansielle omkostninger	
	8.355	8.142
	229	0
	<u>8.584</u>	<u>8.142</u>
3	Selskabsskat	
	(2.526)	(2.645)
	0	0
	<u>(2.526)</u>	<u>(2.645)</u>

Noter til årsrapporten

4	Finansielle anlægsaktiver	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed
	Anskaffelsespris 1. juli	125.000
	Årets tilgang	0
	Anskaffelsespris 30. juni	125.000
	Værdireguleringer 1. juli	1.774
	Årets regulering/resultatandel	(8.607)
	Udloddet udbytte	0
	Værdireguleringer 30. juni	(6.833)
		118.167

Selskabet ejer 100% af selskabet Ostetemplet ApS, Espergærde.

5	Egenkapital	Reserve	Overført resultat	Foreslået Udbytte
	Egenkapital 1. juli	1.774	69.088	0
	Udloddet udbytte	0	0	0
	Årets resultat	(1.774)	(16.016)	0
	Egenkapital 30. juni	0	53.072	0

Selskabskapitalen består af 125 ejerandele af kr. 1.000.