

HOLMEMOSEN HOLDING ApS

Holmemosen 14, Annisse
3200 Helsingø

CVR-nr. 26 33 21 33

NORDKYST REVISION I/S

Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2015 (14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 19. januar 2016

Søren Toft
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
1. januar - 31. december 2015	
Balance pr. 31. december 2015	7
Noter til årsrapporten	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for HOLMEMOSEN HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsinge, den 14. januar 2016

Direktion

Søren Toft

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i HOLMEMOSEN HOLDING ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for HOLMEMOSEN HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Helsinge, den 14. januar 2016

Nordkyst Revision I/S

CVR-nr. 33 30 00 85

Ole Jørgensen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

HOLMEMOSEN HOLDING ApS
Holmemosen 14, Annisse
3200 Helsingø

CVR-nr.: 26 33 21 33
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 21. november 2001
Regnskabsår: 14. regnskabsår
Hjemsted: Gribskov

Direktion

Søren Toft

Revisor

Nordkyst Revision I/S

Østergade 20
3200 Helsingø

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for HOLMEMOSEN HOLDING ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

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 nominelt 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Pantebrevs- og obligationsbeholdning, der omfatter pantebreve og obligationer, der forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris. Ved amortiseret kostpris for disse pantebreve forstås pantebrevenes resttilgodehavende optaget til en kurs, der beregnes som kursværdien (dagsprisen) ved anskaffelsen med et tidsmæssigt beregnet tillæg af forskellen mellem denne kurs og indfrielseskurs.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse
1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Andre eksterne omkostninger		-79.890	-81.027
Bruttoresultat		-79.890	-81.027
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-79.890	-81.027
Resultat før finansielle poster		-79.890	-81.027
Finansielle indtægter		298.353	279.839
Finansielle omkostninger		-123.362	-37
Resultat før skat		95.101	198.775
Skat af årets resultat	1	-22.513	-48.706
Årets resultat		<u>72.588</u>	<u>150.069</u>
Foreslået udbytte		96.000	96.000
Overført overskud		-23.412	54.069
		<u>72.588</u>	<u>150.069</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	2	<u>4.654.149</u>	<u>4.761.074</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>4.654.149</u>	<u>4.761.074</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.654.149</u>	<u>4.761.074</u>
Andre tilgodehavender		<u>22.478</u>	<u>37.044</u>
Tilgodehavender		<u>22.478</u>	<u>37.044</u>
Likvide beholdninger		<u>111.824</u>	<u>24.478</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>134.302</u>	<u>61.522</u>
Aktiver i alt		<u><u>4.788.451</u></u>	<u><u>4.822.596</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		4.551.538	4.574.950
Foreslået udbytte for regnskabsåret		96.000	96.000
Egenkapital	3	4.772.538	4.795.950
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		201	201
Selskabsskat		5.712	16.445
Kortfristede gældsforpligtelser		15.913	26.646
Gældsforpligtelser i alt		15.913	26.646
Passiver i alt		4.788.451	4.822.596
Hovedaktivitet	4		

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	22.513	48.706
	22.513	48.706

2 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipapi- rer og kapitalan- dele
Kostpris 1. januar 2015	4.492.754
Tilgang i årets løb	2.729.391
Afgang i årets løb	-2.966.013
Kostpris 31. december 2015	4.256.132
Opskrivninger 1. januar 2015	268.430
Kursreguleringer realiserede	72.163
Årets tilbageførsler af tidligere års opskrivninger	57.424
Opskrivninger 31. december 2015	398.017
Nedskrivninger 1. januar 2015	0
Nedskrivninger 31. december 2015	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	4.654.149

3 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	4.574.950	96.000	4.795.950
Betalt ordinært udbytte	0	0	-96.000	-96.000
Årets resultat	0	-23.412	96.000	72.588
Egenkapital 31. december 2015	125.000	4.551.538	96.000	4.772.538

Noter til årsrapporten

4 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at investere i værdipapirer samt hermed forbunden virksomhed efter selskabets skøn.

NORDKYST REVISION I/S

ØSTERGADE 20 - 3200 HELSINGE
Tlf. 4879 9111 - Fax. 4879 7851

Kjeld Birk
Ole Jørgensen
Jens Jørgen Damberg

CVR-nr. 33 30 00 85

E-mail: revi@nordkyst-revision.dk
www.nordkyst-revision.dk