

# KONSULENTHUSET HOLTE ApS

Furesøhøj 6  
2830 Virum

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**10/04/2018**

---

**Herbert Nasthan**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

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

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** KONSULENTHUSET HOLTE ApS  
Furesøhøj 6  
2830 Virum

CVR-nr: 28100760  
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

**Revisor** JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
Egegårdsvej 39, 1  
2610 Rødovre  
DK Danmark  
CVR-nr: 63778710  
P-enhed: 1004127790

# Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Konsulenthuset Holte ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 10/04/2018

## Direktion

Herbert Michael Nathan

Lene Førriisdahl Nathan

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Konsulenthuset Holte ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Konsulenthuset Holte ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 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.

Rødovre, 10/04/2018

Jørgen Joost , mne673

Registreret Revisor

JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 63778710

# Ledelsesberetning

## Resultatdisponering:

Med hensyn til resultatet af årets drift og den økonomiske stilling pr. 31. december 2017, henvises til efterfølgende resultatopgørelse og balance med tilhørende noter.

## Kapitalforhold:

Selskabets kapitalejere vil løbende tilføre selskabet den fornødne kapital til sikring af selskabets likviditetsbehov.

## Begivenheder efter regnskabsårets udløb:

Der er på balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

## Fremtiden:

Ledelsen vurderer selskabets fremtidsmuligheder som værende tilfredsstillende.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med anerkendte regnskabsprincipper, der som udgangspunkt er uændrede i forhold til tidligere år.

## 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.

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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen:

### Nettoomsætning:

Nettoomsætningen ved salg af ydelser og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Balancen:

### Anlægsaktiver:

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger, hvilke er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid.

Følgende afskrivningssatser er anvendt:

Driftsmidler 20%

Kunst 0%

Ejendomme 1%

Småanskaffelser på indtil 13.200 kr. pr. enhed eller med indtil 3 års forventet levetid, omkostningsføres fuldt ud i regnskabsåret.

### Tilgodehavender:

Tilgodehavender er værdiansat ud fra en individuel vurdering, hvorunder der er foretaget nedskrivning på de tilgodehavender, som skønnes behæftet med særlig risiko.

### Udbytte:

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

**Skat og udskudt skat:**

Selskabsskat beregnet som 22% af årets resultat efter skattelovgivningens bestemmelser omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Den forventede skyldige skat af årets skattepligtige indkomst er opført som kortfristet gæld, mens den resterende del er opført som udskudt skat under hensættelser. Hensættelse til udskudt skat dækker den skat, der skal betales, såfremt selskabets aktiver sælges til de værdier, de er opført til i årsregnskabet.



# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning .....		112.384	314.500
Vareforbrug .....		-45.910	0
Eksterne omkostninger .....		-265.835	-652.631
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-199.361</b>	<b>-338.131</b>
Personaleomkostninger .....	1	0	-8.500
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-32.314	-32.314
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-231.675</b>	<b>-378.945</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		300.000	500.000
Andre finansielle omkostninger .....		-39.463	-80.100
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>28.862</b>	<b>40.955</b>
Skat af årets resultat .....	3	55.744	40.583
<b>Årets resultat .....</b>		<b>84.606</b>	<b>81.538</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		84.606	81.538
<b>I alt .....</b>		<b>84.606</b>	<b>81.538</b>

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger .....		4.516.694	4.549.008
Andre investeringsaktiver .....		67.500	67.500
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>4.584.194</b>	<b>4.616.508</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.584.194</b>	<b>4.616.508</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		133.602	64.911
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>133.602</b>	<b>64.911</b>
Udskudte skatteaktiver .....		176.536	120.792
Andre tilgodehavender .....		25.572	0
Periodeafgrænsningsposter .....		48.000	8.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>250.108</b>	<b>128.792</b>
Likvide beholdninger .....		87.316	194.314
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>471.026</b>	<b>388.017</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.055.220</b>	<b>5.004.525</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		67.142	-17.464
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>192.142</b>	<b>107.536</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		1.500.000	1.500.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.500.000</b>	<b>1.500.000</b>
Gæld til banker .....			0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		27.564	28.757
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		3.168.100	3.268.100
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		58.103	100.132
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		109.311	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.363.078</b>	<b>3.396.989</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.863.078</b>	<b>4.896.989</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.055.220</b>	<b>5.004.525</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	-17.464	107.536
Årets resultat .....		84.606	84.606
Egenkapital, ultimo .....	125.000	67.142	192.142

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	0	8.500
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>0</u>	<u>8.500</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>0</u>	<u>0,1</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017 kr.	2016 kr.
Bygninger	32.314	32.314
Andre anlæg, driftsmateriel og inve	0	
Kunst	0	0
	<u>32.314</u>	<u>32.314</u>

## 3. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	-55.744	-40.483
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-55.744</u>	<u>-40.583</u>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Grunde og bygninger kr.</b>	<b>Kunst kr.</b>	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	4.775.207	67.500	178.123
Afgang i året			0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>4.775.207</b>	<b>67.500</b>	<b>178.123</b>
Af- og nedskrivning primo	-226.199	0	-178.123
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0
Årets afskrivning	-32.314	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-258.513</b>	<b>0</b>	<b>-178.123</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>4.516.694</b>	<b>67.500</b>	<b>0</b>

#### 5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for selskabets prioritetsgæld er der lyst pantebreve på 1.500.000 kr. samt ejerpantebrev stort 1.600.000 kr med pant i selskabets ejendom med en bogført værdi på 4.516.694 kr.

Ejerpantebrevet ligger til sikkerhed for lån til søsterselskabet Nano Properties ApS.