

KONSULENTHUSET HOLTE ApS

Kongevejen 365
2840 Holte

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

16/05/2019

Herbert Nathan
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

Kongevejen 365

2840 Holte

Telefonnummer: 40355550

CVR-nr: 28100760

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Revisor

JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Egegårdsvej 39, 1

2610 Rødovre

DK Danmark

CVR-nr: 63778710

P-enhed: 1004127790

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for KONSULENTHUSET HOLTE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Virum, den 16/05/2019

Direktion

Herbert Michael Nathan

Lene Førriisdahl Nathan

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 2018 - 31. december 2018 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, 16/05/2019

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 2018, 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 13.500 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.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning		40.000	112.384
Vareforbrug		0	-45.910
Eksterne omkostninger		-230.587	-265.835
Bruttoresultat		-190.587	-199.361
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-32.314	-32.314
Resultat af ordinær primær drift		-222.901	-231.675
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	300.000
Andre finansielle omkostninger		-37.733	-39.463
Ordinært resultat før skat		-260.634	28.862
Skat af årets resultat	1	52.719	55.744
Årets resultat		-207.915	84.606
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-207.915	84.606
I alt		-207.915	84.606

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		4.484.380	4.516.694
Andre investeringsaktiver		67.500	67.500
Materielle anlægsaktiver i alt	2	4.551.880	4.584.194
Anlægsaktiver i alt		4.551.880	4.584.194
Fremstillede varer og handelsvarer		133.602	133.602
Varebeholdninger i alt		133.602	133.602
Udskudte skatteaktiver		229.255	176.536
Andre tilgodehavender		27.538	25.572
Periodeafgrænsningsposter		40.000	48.000
Tilgodehavender i alt		296.793	250.108
Likvide beholdninger		60.896	87.316
Omsætningsaktiver i alt		491.291	471.026
Aktiver i alt		5.043.171	5.055.220

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-140.773	67.142
Egenkapital i alt		-15.773	192.142
Gæld til realkreditinstitutter		1.500.000	1.500.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.500.000	1.500.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.341	27.564
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		3.368.100	3.168.100
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		57.877	58.103
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		118.626	109.311
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.558.944	3.363.078
Gældsforpligtelser i alt		5.058.944	4.863.078
Passiver i alt		5.043.171	5.055.220

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	67.142	192.142
Årets resultat		-207.915	-207.915
Egenkapital, ultimo	125.000	-140.773	-15.773

Noter

1. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 kr.
Aktuel skat	-52.719	-55.744
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-52.719</u>	<u>-55.744</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Kunst kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	4.775.207	67.500	178.123
Afgang i året			0
Kostpris ultimo	4.775.207	67.500	178.123
Af- og nedskrivning primo	-258.513	0	-178.123
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0
Årets afskrivning	-32.314	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-290.827	0	-178.123
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.484.380	67.500	0

3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt mere end halvdelen af sin kapital. Selskabets ledelse har etableret et finansielt beredskab

for det kommende års drift, og forventer at kapitalen kan blive reetableret inden for få år.

På dette grundlag er årsrapporten aflagt med fortsat drift for øje.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

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 4.484.380 kr.

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

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Mista Aps, Kongevejen 365, 2840 Holte

Nærtstående parter

Selskabet har ikke haft transaktioner med nærtstående parter ud over almindelige udlæg

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	0