

KONSULENTHUSET HOLTE ApS

Furesøhøj 6
2830 Virum

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2017

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
Furesøhøj 6
2830 Virum

CVR-nr: 28100760
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

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 2016 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 21/05/2017

Direktion

Herbert Michael Nathan

Lene Førreisdahl 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 2016 - 31. december 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.

Rødovre, 21/05/2017

Jørgen Joost
Registreret Revisor
JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 63778710

Ledelsesberetning

Resultatdisponering:

Med hensyn til resultatet af årets drift og den økonomiske stilling pr. 31. december 2016, 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 12.900 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		314.500	1.066.000
Eksterne omkostninger		-652.631	-598.114
Bruttoresultat		-338.131	467.886
Personaleomkostninger	1	-8.500	-4.999
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-32.314	-67.306
Resultat af ordinær primær drift		-378.945	395.581
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		500.000	0
Andre finansielle omkostninger		-80.100	-113.143
Ordinært resultat før skat		40.955	282.438
Skat af årets resultat	3	40.583	-101.717
Årets resultat		81.538	180.721
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		81.538	180.721
I alt		81.538	180.721

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		4.549.008	4.581.322
Investeringsejendomme		0	3.522.568
Andre investeringsaktiver		67.500	67.500
Materielle anlægsaktiver i alt	4	4.616.508	8.171.390
Anlægsaktiver i alt		4.616.508	8.171.390
Fremstillede varer og handelsvarer		64.911	0
Varebeholdninger i alt		64.911	0
Udskudte skatteaktiver		120.792	80.209
Andre tilgodehavender		0	229.860
Periodeafgrænsningsposter		8.000	0
Tilgodehavender i alt		128.792	310.069
Likvide beholdninger		194.314	0
Omsætningsaktiver i alt		388.017	310.069
Aktiver i alt		5.004.525	8.481.459

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-17.464	-99.002
Egenkapital i alt		107.536	25.998
Gæld til realkreditinstitutter		1.500.000	1.500.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.500.000	1.500.000
Gæld til banker		0	2.905.956
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.757	22.226
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		3.268.100	3.775.596
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		100.132	248.987
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	2.696
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.396.989	6.955.461
Gældsforpligtelser i alt		4.896.989	8.455.461
Passiver i alt		5.004.525	8.481.459

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	-99.002	25.998
Årets resultat		81.538	81.538
Egenkapital, ultimo	125.000	-17.464	107.536

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	8.500	4.999
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	8.500	4.999
Gennemsnitligt antal ansatte	0,1	0,1

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016	2015
	kr.	kr.
Bygninger	32.314	32.314
Andre anlæg, driftsmateriel og inve	0	34.992
Kunst	0	0
	32.314	67.306

3. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	-40.583	101.717
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-40.583	101.717

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Kunst kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	4.775.207	67.500	378.123
Afgang i året			-200.000
Kostpris ultimo	4.775.207	67.500	178.123
Af- og nedskrivning primo	-193.885	0	-378.123
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	200.000
Årets afskrivning	-32.314	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-226.199	0	-178.123
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.549.008	67.500	0

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for selskabets prioritetsgæld er der lyst pantebrev på 1.500.000 kr. samt ejerpantebrev stort 1.600.000 kr med pant i selskabets ejendom med en bogført værdi på 4.549.008 kr.

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

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende kapitalejere med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Mista ApS, Furesøhøj 6, 2830 Virum

Nærtstående parter

Selskabet har ikke i året haft transaktioner med nærtstående parter: