

Til : Erhvervs- &
Selskabsstyrelsen

Høl 1 af 1/1 2004 ApS

12. regnskabsår
Årsrapport for 2015

CVR-nr. 28 11 95 26

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1/3 2016.


dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<u>Ledelsesberetning</u>	
Selskabsoplysninger	2
Beretning	3
 <u>Påtegninger</u>	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
 <u>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</u>	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31. december 2015	9 - 10
Noter til regnskabet	11 - 12

Selskabsoplysninger

Selskabet: Høl 1 af 1/1 2004 ApS
Store Torv 15 B
3700 Rønne

Hjemstedskommune: Bornholms Regionskommune

Anpartskapital: 250.000

CVR-nummer: 28 11 95 26

Bestyrelse: Louise Fridolf, formand
Søren Fridolf
Christine Fridolf

Direktion: Søren Fridolf

Revision: Bornholms Revision
Statsautoriserede revisorer
Tornegade 4, 1. sal
3700 Rønne
Cvr.nr. 20 54 21 87

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at besidde anparter i selskabet SF-Ejendomme ApS, samt investering i værdipapirer.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er negativt påvirket af kursudviklingen på obligationsbeholdningen.

For det kommende år forventes en fortsat positiv indtjening.

Den forventede udvikling

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som anses for at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af den foreliggende årsrapport.

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Høl 1 af 1/1 2004 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 1. marts 2016

I direktionen


Søren Fridolf

I bestyrelsen


Louise Fridolf
formand


Søren Fridolf


Christine Fridolf

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Høl 1 af 1/1 2004 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Høl 1 af 1/1 2004 ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

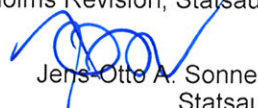
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

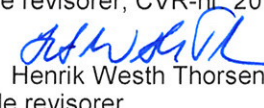
Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rønne, den 1. marts 2016

Bornholms Revision, Statsautoriserede revisorer, CVR-nr. 20 54 21 87


Jens-Otto A. Sonne
Statsautoriserede revisorer


Henrik Westh Thorsen
Statsautoriserede revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hø1 1 af 1/1 2004 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

I henhold til Årsregnskabslovens § 110, udarbejdes der ikke koncernregnskab.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutagevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær driftsmæssig betydning i forhold til virksomhedens primære drift.

Selskabsskatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalposter.

Selskabet og tilknyttede selskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst.

Udskudt skat opføres under hensættelser med den skatteprocent som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi og den skattemæssige værdi forventes realiseret til.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i datterelskab

Kapitalandele værdiansættes efter indre værdimetode (equity-metoden). Urealiserede interne avancer/tab elimineres ved værdiansættelse. I moderselskabet indtægtsføres kapitalandelenes resultat efter skat.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

Egenkapital

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

Udbytte

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

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne låneprovenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>		<u>2014</u>
Resultat af kapitalandele i datterselskab	1	599.812	11.253
Eksterne omkostninger		(47.326)	(41.349)
Personaleomkostninger	2	<u>(360.000)</u>	<u>(360.000)</u>
Resultat af primær drift		192.486	(390.096)
<u>Finansielle indtægter og udgifter:</u>			
Andre finansielle indtægter	3	1.642.104	1.669.430
Andre finansielle omkostninger		<u>(1.326.007)</u>	<u>(268.795)</u>
Resultat før skat		508.583	1.010.539
Skat af årets resultat	4	<u>(12.408)</u>	<u>(36.571)</u>
Årets resultat		<u>496.175</u>	<u>973.968</u>
Forslag til resultatdisponering:			
Årets resultat		<u>496.175</u>	
		<u>496.175</u>	
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	
Overført fra overført resultat		<u>496.175</u>	
Disponeret i alt		<u>496.175</u>	

Balance pr. 31. december 2015Aktiver

	<u>Note</u>		<u>31/12-14</u>
<u>Anlægsaktiver:</u>			
<u>Finansielle anlægsaktiver:</u>			
Kapitalandele i datterselskab	1	3.492.802	2.892.990
Andre tilgodehavender		600.000	0
Anlægsaktiver i alt		<u>4.092.802</u>	<u>2.892.990</u>
<u>Omsætningsaktiver:</u>			
Tilgodehavende selskabsskat		93.972	0
Mellemregning med tilknyttet virksomhed		380.281	168.243
Andre tilgodehavender		957.867	481.029
		<u>1.432.120</u>	<u>649.272</u>
Værdipapirer		<u>18.206.013</u>	<u>18.752.842</u>
Likvide beholdninger		<u>90.863</u>	<u>1.304.829</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>19.728.996</u>	<u>20.706.943</u>
Aktiver i alt		<u>23.821.798</u>	<u>23.599.933</u>

Balance pr. 31. december 2015Passiver

	<u>Note</u>		<u>31/12-14</u>
<u>Egenkapital:</u>			
Selskabskapital	5	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
Overført resultat		<u>19.393.904</u>	<u>18.897.729</u>
Foreslået udbytte		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	6	<u>19.643.904</u>	<u>19.147.729</u>
<u>Gæld:</u>			
Skyldig selskabsskat		0	3.704
Anden gæld		<u>4.177.894</u>	<u>4.448.500</u>
Gæld i alt		<u>4.177.894</u>	<u>4.452.204</u>
Passiver i alt		<u>23.821.798</u>	<u>23.599.933</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Eventualforpligtelser m.v.	8		

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver:

Selskabet ejer nom. 125.000 anparter i SF-Ejendomme ApS, Rønne, svarende til 100%.

Anskaffelsessum primo	<u>21.169.846</u>
Nedskrivning primo	(18.276.856)
Resultatandel	599.812
Udbetalt udbytte	<u>0</u>
Nedskrivning ultimo	<u>(17.677.044)</u>
Kapitalandele i datterselskab i alt	<u>3.492.802</u>

2. Personaleomkostninger:

2014

Lønninger	360.000	360.000
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>360.000</u>	<u>360.000</u>

3. Andre finansielle indtægter:

I regnskabsposten indgår renter med datterselskab med kr. 12.804 (2014: kr. 8.173).

4. Skat af årets resultat:

Selskabet indgår i sambeskatningen med datterselskab. Den for året udgiftsførte selskabsskat udgør kr. 12.408.

5. Selskabskapital:

Selskabskapitalen består af 250 stk. anparter af kr. 1.000 250.000

	Selskabs-	Res. for	Overført	Udbytte	I alt
	kapital	opskrivning	resultat		
		datterselskab			
6. <u>Egenkapital:</u>					
Saldo primo	250.000	0	18.897.729	0	19.147.729
Overført årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>496.175</u>	<u>0</u>	<u>496.175</u>
Saldo ultimo	<u>250.000</u>	<u>0</u>	<u>19.393.904</u>	<u>0</u>	<u>19.643.904</u>

Noter

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Selskabet har ikke afgivet sikkerhed i pant eller lignende.

8. Eventualforpligtelser:

Selskabet indgår i sambeskatningen med tilknyttede selskaber og hæfter således ubegrænset og solidarisk for betaling af selskabsskat, kildeskat på udbytter og renter over for det offentlige.