

**G. Nelholt ApS
Nikolaj Plads 26
1067 København K**

Årsrapport

1. januar 2015 til 31. december 2015

CVR-nr. 28309228

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25/5 2016

Advokat Carsten Kirstein
Dirigent

TimeVision Frederiksberg
Godkendt Revisionsaktieselskab
Falkoner Allé 1, 3.
DK-2000 Frederiksberg

Telefon: +45 3888 0824
Telefax: +45 3888 0855
Mail: tv.frederiksberg@time.dk

CVR-nr.: 31 94 35 82
Bank: 5470 1728893
Web: www.timevision.dk

Frederiksberg - Brøndby - Slagelse
Member of IEC - www.iecnet.net

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæringer	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance, aktiver	9
Balance, passiver	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12
Andre noteoplysninger	13

Selskab	G. Nelholt ApS Nikolaj Plads 26 1067 København K
	CVR-nr.: 28309228
Direktion	Lisa Marie Nelholt Ulla Irene Nelholt
Advokat	Advokat Carsten Kirstein
Revisor	TimeVision Frederiksberg Godkendt Revisionsaktieselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2015 til 31. december 2015 for G. Nelholt ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 26. april 2016

Direktionen:

Lisa Marie Nelholt

ifølge fuldmagt


Ulla Irene Nelholt



Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i G. Nelholt ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for G. Nelholt ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den 26. april 2016

TimeVision Frederiksberg

Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR. nr.: 31943582



Lars Bastholm
Registreret Revisor

Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den foregående regnskabsperiode.

Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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

Bruttofortjeneste

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning reduceret med vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter

Lejeindtægten vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen, uanset om beløbet er betalt til selskabet pr. 31. december.

Værdiregulering af investeringsejendomme foretages over resultatopgørelsen.

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendommen, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter og afgifter og andre omkostninger. Omkostninger vedrørende varmeregnskab indregnes i balancen som mellemregning med ejere.

Andre eksterne omkostninger vedrørende investeringsejendommen

Andre eksterne omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder administrationsomkostninger, herunder revisionshonorar, advokathonorar og lignende.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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

Balancen

Investerings ejendomme

Investerings ejendomme måles til dagsværdi.

Der er anvendt en afkastbaseret model til fastsættelse af investerings ejendommens dagsværdi.

Afkastkravet er 7,5 %.

Værdiregulering foretages over resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender samt eventuelle ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til amortiseret kostpris. For kortfristet tilgodehavende svarer dette nominelt til pålydende værdi.

Periodeafgrænsningsposter under aktiver

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld indregnes til kursværdi, reguleringen er foretaget over resultatopgørelsen under posten dagsværdiregulering af investerings ejendomme.

Kortfristet gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nettorealiseringsværdi.

Skyldig skat 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 samt for betalte aconto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

	2015 DKK	2014 DKK
Perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015		
Bruttofortjeneste	197.561	332.396
Dagsværdiregulering af investeringsaktiver	-500.000	-400.000
Dagsværdiregulering af gæld vedrørende investeringsaktiver	-72	0
Resultat før finansielle poster	-302.511	-67.604
Andre finansielle indtægter	6	0
Andre finansielle omkostninger	-136.662	-118.993
Resultat før skat	-439.167	-186.597
Skat af årets resultat	95.689	35.325
Årets resultat	-343.478	-151.272
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-343.478	-151.272
Forslag til resultatdisponering i alt	-343.478	-151.272

Balance

	2015 DKK	2014 DKK
Aktiver pr. 31. december 2015		
1 Investeringsejendomme	5.200.000	5.700.000
Materielle anlægsaktiver i alt	5.200.000	5.700.000
<hr/>		
Anlægsaktiver i alt	5.200.000	5.700.000
<hr/>		
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser	0	14.758
Andre tilgodehavender	7.688	0
Periodeafgrænsningsposter	13.967	13.776
Tilgodehavender i alt	21.655	28.534
Likvide beholdninger	1.156.649	1.046.336
<hr/>		
Omsætningsaktiver i alt	1.178.304	1.074.870
<hr/>		
Aktiver i alt	6.378.304	6.774.870
<hr/>		

Balance

	2015 DKK	2014 DKK
Passiver pr. 31. december 2015		
2 Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.650.900	1.994.378
Egenkapital i alt	1.775.900	2.119.378
Hensættelser til udskudt skat	214.385	324.385
Hensatte forpligtelser i alt	214.385	324.385
Prioritetsgæld	444.128	480.525
Gæld til associerede virksomheder	125.000	125.000
Anden gæld	2.722.436	2.722.436
3 Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.291.564	3.327.961
Andel af langfristet gæld der forfalder inden for 1 år	36.469	35.626
Modtagne forudbetalinger fra kunder	307.685	228.985
Leverandører af varer og tjenesteydelser	76.156	84.462
Selskabsskat	0	36.271
Anden gæld	676.145	617.802
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.096.455	1.003.146
Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	4.602.404	4.655.492
Passiver i alt	6.378.304	6.774.870

Egenkapitalopgørelse

2015
DKK

2014
DKK

Egenkapitalændringer

Egenkapital primo	2.119.378	2.270.650
Overført resultat	-343.478	-151.272

Egenkapital i alt	1.775.900	2.119.378
--------------------------	------------------	------------------

Specifikation af egenkapitalen

Virksomhedskapital, primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital i alt	125.000	125.000

Overført resultat, primo	1.994.378	2.145.650
Overført via resultatdisponering	-343.478	-151.272
Overført resultat i alt	1.650.900	1.994.378

Egenkapital i alt	1.775.900	2.119.378
--------------------------	------------------	------------------

1 Investeringsejendomme

Samlet anskaffelsessum primo	4.225.522	4.225.522
Samlet anskaffelsessum	4.225.522	4.225.522
Opskrivninger, primo	1.474.478	1.874.478
Årets opskrivninger	-500.000	-400.000
Samlede opskrivninger	974.478	1.474.478
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	5.200.000	5.700.000

Ejendomsværdi pr. 01.10.2012 DKK 5.600.000.

2 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital, primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital i alt	125.000	125.000

3 Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af den langfristede del af gældsforpligtelser DKK 3.291.564 forfalder DKK 297.368 efter 5 år.

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været drift af investeringsejendommen beliggende Ørnevej 69, 2400 København NV.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til Nykredit A/S, hovedstol DKK 700.000 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør DKK 5.200.000.

Selskabet har deponeret ejerpantebrev på i alt DKK 250.000.