

**Holt Ejendomme ApS**

**CVR-nr. 28870027**

**Tunøvej 15**

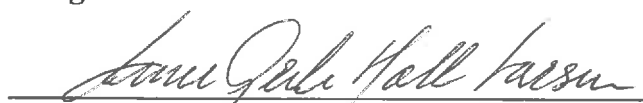
**4800 Nykøbing F.**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den

*1/4 - 2016*

**Dirigent**



Navn: Anne Grete Holt Larsen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Holt Ejendomme ApS  
Tunøvej 15  
4800 Nykøbing F.

CVR-nr.: 28870027

Hjemsted: Guldborgsund Kommune

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Telefon: 54 85 81 93

Telefax: 54 82 81 93

### **Direktion**

Anne Grete Holt Larsen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Herningvej 34

4800 Nykøbing F

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Holt Ejendomme ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2015 - 31.12.2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing F., den 30.03.2016

### Direktion

  
Anne Grete Holt Larsen

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Holt Ejendomme ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holt Ejendomme ApS for regnskabsperioden 01.01.2015 – 31.12.2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere de-lårsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisor-loven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objek-tivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvor-vidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nykøbing F., den 30.03.2016

**Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

  
Christian K. Jørgensen  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

  
Henrik Roed Hansen  
registreret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet består i udlejning af ejendomme.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har for 2015 opnået et forventet og tilfredsstillende resultat.

Selskabet forventer et positivt resultat i 2016.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen efter kontraktmæssige forhold. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til ejendommens drift samt administration.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder eventuelle renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder eventuelle renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, 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.

Selskabet er sambeskattet med dansk modervirksomhed og alle dettes danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger

50 år

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.



## **Anvendt regnskabspraksis**

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Skyldig og tilgodehavende selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

**Resultatopgørelse for 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>43.000</b>	<b>42</b>
Af- og nedskrivninger	1	(31.000)	(31)
<b>Driftsresultat</b>		<b>12.000</b>	<b>11</b>
Andre finansielle indtægter		13.466	14
Andre finansielle omkostninger	2	(998)	(1)
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>24.468</b>	<b>24</b>
Skat af ordinært resultat	3	(5.767)	(6)
<b>Årets resultat</b>		<b>18.701</b>	<b>18</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		18.701	18
		<b>18.701</b>	<b>18</b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		<u>1.209.000</u>	<u>1.240</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>4</b>	<b><u>1.209.000</u></b>	<b><u>1.240</u></b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>1.209.000</u></b>	<b><u>1.240</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>884.538</u></b>	<b><u>828</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>884.538</u></b>	<b><u>828</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u><u>2.093.538</u></u></b>	<b><u><u>2.068</u></u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	5	125.000	125
Overført overskud eller underskud		<u>1.703.778</u>	<u>1.685</u>
<b>Egenkapital</b>		<u><b>1.828.778</b></u>	<u><b>1.810</b></u>
Udskudt skat	6	<u>99.231</u>	<u>107</u>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<u><b>99.231</b></u>	<u><b>107</b></u>
Deposita		<u>96.000</u>	<u>96</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	7	<u><b>96.000</b></u>	<u><b>96</b></u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		55.227	40
Skyldig selskabsskat		1.052	2
Anden gæld		<u>13.250</u>	<u>13</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>69.529</b></u>	<u><b>55</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u><b>165.529</b></u>	<u><b>151</b></u>
<b>Passiver</b>		<u><b>2.093.538</b></u>	<u><b>2.068</b></u>
Eventualforpligtelser	8		

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	1.685.077	1.810.077
Årets resultat	0	18.701	18.701
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>1.703.778</b>	<b>1.828.778</b>



## Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
<b>6. Udskudt skat</b>		
Materielle anlægsaktiver	99.231	107
	<u>99.231</u>	<u>107</u>

	<u>Forfald inden 12 måneder 2014</u> t.kr.	<u>Forfald inden 12 måneder 2015</u> kr.	<u>Forfald efter 12 måneder 2015</u> kr.	<u>Restgæld efter 5 år 2015</u> kr.
<b>7. Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Deposita	0	0	96.000	96.000
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>96.000</u>	<u>96.000</u>

## 8. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Holt Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.