

Hollerup ApS

H.J. Henriksens Vej 4, 3310 Ølsted

CVR-nr. 29 41 23 75



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den

19/5-16

Som dirigent:



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om selskabet	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Hollerup ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølsted, den 19. maj 2016
Direktion:



.....
Martin Frank Hollerup

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Hollerup ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hollerup ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 vurderingen 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

København, den 19. maj 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Claus Kronbak
statsaut. revisor



Ole Becker
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Hollerup ApS
Adresse, postnr., by	H.J. Henriksens Vej 4, 3310 Ølsted
CVR-nr.	29 41 23 75
Stiftet	23. februar 2006
Hjemstedskommune	Halsnæs
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Martin Frank Hollerup
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvold Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomheden er uden driftsmæssig aktivitet, men har alene investering i Meva ApS.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på 473.367 kr. mod 508.679 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på 916.477 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Efter regnskabsårets udløb har virksomheden modtaget udbytte på 393 t.kr. på kapitalandelen i Meva ApS, hvilket giver likviditet til virksomhedens udlodning til anpartshaveren.

Der er ikke herudover siden regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling pr. 31. december 2015.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Andre eksterne omkostninger	-10.301	-10.749
	Bruttoresultat	-10.301	-10.749
	Indtægter af kapitalandele i joint ventures	483.861	524.405
2	Finansielle indtægter	0	2.600
3	Finansielle omkostninger	-193	-7.577
	Resultat før skat	<u>473.367</u>	<u>508.679</u>
4	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	<u><u>473.367</u></u>	<u><u>508.679</u></u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	383.000	483.000
	Overført resultat	90.367	25.679
		<u><u>473.367</u></u>	<u><u>508.679</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i joint ventures	930.361	936.500
		<u>930.361</u>	<u>936.500</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>930.361</u>	<u>936.500</u>
	Omsætningsaktiver		
	Likvide beholdninger	2.282	1.584
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.282</u>	<u>1.584</u>
	AKTIVER I ALT	<u>932.643</u>	<u>938.084</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Aktiekapital	125.000	125.000
	Overført resultat	408.477	318.110
	Foreslået udbytte	<u>383.000</u>	<u>483.000</u>
	Egenkapital i alt	<u>916.477</u>	<u>926.110</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til joint ventures	5.143	1.974
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.023	0
	Anden gæld	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
		<u>16.166</u>	<u>11.974</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>16.166</u>	<u>11.974</u>
	PASSIVER I ALT	<u>932.643</u>	<u>938.084</u>
1	Anvendt regnskabspraksis		
6	Eventualforpligtelser, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Nærtstående parter		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitaloppgørelse

kr.	Aktiekapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	318.110	483.000	926.110
Årets resultat	0	90.367	383.000	473.367
Udloddet udbytte	0	0	-483.000	-483.000
Egenkapital 31. december 2015	<u>125.000</u>	<u>408.477</u>	<u>383.000</u>	<u>916.477</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hollerup ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 enkel regnskabspost nedenfor.

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

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

I andre eksterne omkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til administration af selskabet mv.

Indtægter af kapitalandele i joint ventures

I resultatopgørelsen medtages selskabets forholdsmæssige andel af kapitalinteressers resultat efter skat.

Skat

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Kapitalandele i joint ventures

Kapitalinteresser optages i regnskabet efter equity-metoden, dvs. til den regnskabsmæssige indre værdi. Kapitalinteresser med regnskabsmæssig negativ indre værdi optages til 0 kr., og tilgodehavender hos disse nedskrives med selskabets andel af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, anføres det resterende beløb under hensættelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives om nødvendigt til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udloddet udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris. Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn. Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2015	2014
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra joint venture	0	2.600
	<u>0</u>	<u>2.600</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til joint venture	169	4.974
Renteomkostninger til anpartshaver	24	2.600
Renteomkostninger til bank	0	3
	<u>193</u>	<u>7.577</u>

4 Skat af årets resultat

Selskabet har ikke aktuel skat til betaling. Selskabet har et udskudt skatteaktiv vedrørende underskud, der ikke er indregnet henset til usikkerhed omkring fremtidig udnyttelse.

5 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i joint ventures
Kostpris 1. januar 2015	1.094.546
Kostpris 31. december 2015	1.094.546
Værdireguleringer 1. januar 2015	-158.046
Udloddet udbytte	-490.000
Årets resultat	483.861
Værdireguleringer 31. december 2015	-164.185
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>930.361</u>

	Retsform	Hjemsted	Ejerandel
Joint ventures			
Meva ApS	ApS	Ølsted, Danmark	50,00 %

6 Eventualforpligtelser, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

7 Nærtstående parter

Hollerup ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

Navn	Bopæl/Hjemsted
Martin Frank Hollerup	H.J. Henriksens Vej 4, 3310 Ølsted