

## **Lundholtze ApS**

Torplusene 15  
3050 Humlebæk

CVR-nr. 29 82 57 69

### **Årsrapport 2015/2016**

(1. juli 2015 - 30. juni 2016)

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling, den 16. december 2016



Flemming Truelsen Lund  
(dirigent)

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>1</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	4
<b>Årsrapport</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter til årsrapporten	11

## Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Lundholtze ApS  
Torphusene 15  
3050 Humlebæk

CVR-nr.: 29825769

Hjemstedskommune: Fredensborg

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Flemming Truelsen Lund

**Revisor**

Dansk Revision København A/S  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Skindergade 38  
1159 København K.  
CVR-nr. 32 67 16 08

**Pengeinstitut**

Nordea

## Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapporten for 2015/2016 for Lundholtze ApS.

Årsrapporten som ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling, samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humblebæk, den 16. december 2016.

**Direktion**  
  
Flemming Truelsen Lund

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Lundholtze ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lundholtze ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 revisorer's 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.

København, den 16. december 2016

**Dansk Revision København A/S**

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 32 67 16 08

Kim Olsen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

4634 / kim

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter omfatter finansiering og udlejning af fritidsejendom samt anden hermed beslægtede virksomhed.

## Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede ikke op til forventningerne og anses således for værende utilfredsstillende.

Årets resultat DKK -50.825 foreslås disponeret som anført i resultatopgørelsen.

## Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentligt indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Lundholtze ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### GENERELT

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.

Der foretages periodisering af væsentlige indtægter og omkostninger.

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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Omregning af beløb i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes 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, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Anvendt regnskabspraksis

### RESULTATOPGØRELSE

#### Nettoomsætning / bruttfortjeneste

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringsmetoden.

Af konkurrencemæssige hensyn er en række af resultatopgørelsens poster sammendraget og benævnt bruttfortjeneste i den officielle årsrapport.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

#### Finansielle poster

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

#### Skat af årets resultat og udskudt 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som et tilgodehavende i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.



# Anvendt regnskabspraksis

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

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

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	100 år
-----------	--------

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indtægtsføres henholdsvis udgiftsføres under "Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver".

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealisationsværdi). Nedskrivninger foretages på grundlag af individuel vurdering af tilgodehavender.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelsen af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

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

## Resultatopgørelse for 1. juli - 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
<b>BRUTTOTAB</b>	<b>-12.410</b>	<b>-53.328</b>
1 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	6.181	6.181
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>	<b>-18.591</b>	<b>-59.509</b>
Finansielle indtægter	21.180	60.677
Finansielle omkostninger	44.966	82.901
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-42.377</b>	<b>-81.733</b>
Skat af årets resultat	8.448	-33.855
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-50.825</b>	<b>-47.878</b>
 <b>RESULTATDISPONERING</b>		
Det disponible beløb udgør:		
Overført fra tidligere år	774.434	822.312
Årets resultat	-50.825	-47.878
<b>Til disposition</b>	<b>723.609</b>	<b>774.434</b>
 som af ledelsen foreslås disponeret således:		
Overført til næste år	723.609	774.434
<b>Disponeret i alt</b>	<b>723.609</b>	<b>774.434</b>

## Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Grunde og bygninger	1.733.081	1.426.188
<b>1 Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.733.081</b>	<b>1.426.188</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.733.081</b>	<b>1.426.188</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.422	9.422
Andre tilgodehavender	2.452	952
Udskudt skatteaktiv	103.774	112.222
Periodeafgrænsningsposter	0	1.106
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>115.648</b>	<b>123.702</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>22.647</b>	<b>108.452</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>138.295</b>	<b>232.154</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>1.871.376</b>	<b>1.658.342</b>

## Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	723.609	774.434
<b>2 Egenkapital i alt</b>	<b>848.609</b>	<b>899.434</b>
<b>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>		
Kreditinstitutter i øvrigt	970.167	724.308
<b>3 Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>970.167</b>	<b>724.308</b>
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>		
Kreditinstitutter	45.000	27.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.600	7.600
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>52.600</b>	<b>34.600</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.022.767</b>	<b>758.908</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>1.871.376</b>	<b>1.658.342</b>
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5 Eventualforpligtelser		

# Noter

## Note

### 1 Materielle anlægsaktiver

	<b>Grunde og bygninger</b>
Kostpris, primo	1.435.459
Årets tilgang	313.074
Kostpris, ultimo	<u>1.748.533</u>
Af- og nedskrivninger, primo	9.271
Årets afskrivninger	6.181
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>15.452</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b><u>1.733.081</u></b>

### 2 Egenkapital

	<b>Selskabskapital</b>	<b>Overført resultat</b>
Egenkapital, primo	125.000	774.434
Årets resultat	0	-50.825
Årets udbytte	0	0
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>723.609</u></b>

### 3 Langfristede gældsforpligtelser

Af selskabet langfristede gældsforpligtelser forfalder ca. DKK 800.000 efter 5 år.

### 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er overfor gæld til kreditinstitutter pr. 30. juni 2016 DKK 1.015.167 givet sikkerhed i selskabets grunde og bygninger hvis regnskabsmæssige værdi er opgjort til DKK 1.733.081 pr. 30. juni 2016.

### 5 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.