

HOLM & THONSGAARD EJENDOMME ApS

Fiskeparken 36
7130 Juelsminde

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/01/2017

Christian Holm Andersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger 3

Påtegninger

Ledelsespåtegning 4

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport 5

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 9

Balance 10

Noter 12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HOLM & THONSGAARD EJENDOMME ApS
Fiskeparken 36
7130 Juelsminde

CVR-nr: 30078683
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Bankforbindelse Nykredit Bank

Revisor AB REVISION. HEDENSTED ApS (REGISTRERET REVISORANPARTS-
SELSKAB)
Østerbrogade 25
8722 Hedensted
DK Danmark
CVR-nr: 14767134
P-enhed: 1000801855

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015/2016 for Holm & Thonsgaard Ejendomme ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Juelsminde, den 14/11/2016

Direktion

Christian Holm Andersen

Kenneth Jakobsen Thonsgaard

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Holm & Thonsgaard Ejendomme ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holm & Thonsgaard Ejendomme ApS for regnskabsåret 1. oktober - 30. september 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.

Hedensted, 14/11/2016

Anne Marie Ottesen

Registreret revisor medlem af FSR Danske Revisorer

AB REVISION. HEDENSTED ApS (REGISTRERET REVISORANPARTS- SELSKAB)

CVR: 14767134

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter køb, salg og udlejning af fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret afhændet en udlejningsejendom med et større tab, hvilket har resulteret i at selskabets egenkapital på status tidspunktet er tabt.

Selskabet har i indeværende regnskabsår afhændet en anden ejendom med en større avance. Egenkapitalen er således reetableret på tidspunktet for regnskabsafslæggelsen.

Ledelsen forventer positiv udvikling og konsolidering de kommende år.

Der henvises til noten om usikkerhed om going concern.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten for Holm & Thonsgaard Ejendomme ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Ligeledes indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening.

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 ressourcer 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.

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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen som nettoomsætning i de perioder lejen dækker.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter samt låneomkostninger m.v.

Selskabsskat 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Balance

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.

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

Bygninger..... 50-100 år

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskatter.

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

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%.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-304.061	93.942
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-7.315	-18.396
Resultat af ordinær primær drift		-311.376	75.546
Øvrige finansielle omkostninger		-73.823	-70.548
Ordinært resultat før skat		-385.199	4.998
Skat af årets resultat		-18.900	-5.877
Årets resultat		-404.099	-879
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-404.099	-879
I alt		-404.099	-879

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		956.955	3.106.180
Materielle anlægsaktiver i alt		956.955	3.106.180
Anlægsaktiver i alt		956.955	3.106.180
Andre tilgodehavender		1.775.000	0
Periodeafgrænsningsposter		9.211	9.067
Tilgodehavender i alt		1.784.211	9.067
Likvide beholdninger		37.663	22.281
Omsætningsaktiver i alt		1.821.874	31.348
Aktiver i alt		2.778.829	3.137.528

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-372.183	31.916
Egenkapital i alt		-247.183	156.916
Gæld til realkreditinstitutter		1.928.890	1.999.212
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1	1.928.890	1.999.212
Gæld til banker		798.797	782.273
Skyldig selskabsskat		18.464	9.499
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		279.861	189.628
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.097.122	981.400
Gældsforpligtelser i alt		3.026.012	2.980.612
Passiver i alt		2.778.829	3.137.528

Noter

1. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	1.928.890	62.088	1.866.802	1.496.880
	1.928.890	62.088	1.866.802	1.496.880

2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har i regnskabsåret afhændet en udlejningsejendom med et større tab, hvilket har resulteret i at selskabets egenkapital på statutstidspunktet er tabt.

Selskabet har i indeværende regnskabsår afhændet en anden ejendom med en større avance. Egenkapitalen er således retableret på tidspunktet for regnskabsafleggelsen.

Regnskabet er derfor aflagt under forudsætning af fortsat drift.