

KULHUS HOLDINGSELSKAB ApS

Kulhusvej 175
3630 Jægerspris

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

21/09/2016

Jens Erik Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden KULHUS HOLDINGSELSKAB ApS
Kulhusvej 175
3630 Jægerspris

CVR-nr: 30244451
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Kulhus Holdingselskab ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten er ikke revideret, og direktionen erklærer, at selskabet opfylder betingelserne herfor.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kulhuse, den 21/09/2016

Direktion

Jens Erik Nielsen

Lone Ventrup Philipsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Idet selskabet fortsat opfylder kravene jf. årsregnskabslovens § 135, stk 1, har ledelsen valgt at årsrapporten for regnskabsåret 2016/17 ikke skal revideres.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er at eje og sælge ejendomme, drive handel, industri og byggeri samt anden hermed beslægtet virksomhed efter ledelsens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Indregning og måling

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 af- og nedskrivninger.

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 kost-pris 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for at afgøre, om der er indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til genindvindingsværdien.

Resultatopgørelse

Undtagelsesbestemmelser

Da ledelsen anser betingelserne i årsregnskabslovens § 32 for opfyldt, vises resultatopgørelsen i sammendraget form benævnt "Bruttofortjeneste".

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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 bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering:

- Bygninger 25 år
- Driftsmidler 5 år

Småanskaffelser med en kostpris på under kr. 13.200 indregnes som en omkostning i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivitet eller aktivgruppe.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris med fradrag for hensættelser til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnes under aktiver og omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår

Selskabsskat 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 af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af et 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.

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 indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandørgæld indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

For kontantlåns vedkommende svarer dette til lånets restgæld og for obligationslåns vedkommende svarer det til lånets underliggende kontantværdi på optagelsestidspunktet reguleret med kursregulering over afdragstiden.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		1.583.053	174.812
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-51.779	-46.312
Resultat af ordinær primær drift		1.531.274	128.500
Øvrige finansielle omkostninger		-115.911	-135.579
Ordinært resultat før skat		1.415.363	-7.079
Skat af årets resultat		-321.554	-9.306
Årets resultat		1.093.809	-16.385
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		1.093.809	-16.385
I alt		1.093.809	-16.385

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		1.473.016	1.519.328
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		210.033	0
Materielle anlægsaktiver i alt		1.683.049	1.519.328
Anlægsaktiver i alt		1.683.049	1.519.328
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		35.848	0
Andre tilgodehavender		151.514	0
Periodeafgrænsningsposter		1.552	1.552
Tilgodehavender i alt		188.914	1.552
Likvide beholdninger		537.749	0
Omsætningsaktiver i alt		726.663	1.552
Aktiver i alt		2.409.712	1.520.880

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission		525.620	525.620
Overført resultat		-584.701	-1.678.510
Egenkapital i alt		65.919	-1.027.890
Hensættelse til udskudt skat		10.650	0
Hensatte forpligtelser i alt		10.650	0
Gæld til realkreditinstitutter		436.045	483.374
Kreditinstitutter i øvrigt		761.162	952.140
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.197.207	1.435.514
Gæld til realkreditinstitutter		45.000	40.000
Gæld til banker		210.000	200.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		258.251	51.980
Skyldig selskabsskat		320.628	9.724
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		302.057	811.552
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.135.936	1.113.256
Gældsforpligtelser i alt		2.333.143	2.548.770
Passiver i alt		2.409.712	1.520.880

Noter

1. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for prioritetsgæld, t.kr. 473 , er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør ialt t.kr. 1.473 Herudover er der udstedt et ejerpantebreve på i alt t.kr. 2.350 til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut t.kr. 971