

Holte ApS
Høyrups Allé 30
2900 Hellerup
CVR nr. 31 06 53 72

Årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016
(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den / 2016

dirigent

Selskabsoplysninger

Hjemsted: Gentofte
Stiftet: 15. november 2007

Direktion
Tommy Holte

Revisor
ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S
Ragnagade 7, 2100 København Ø
CVR-nr. 31 61 15 20

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance.....	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Holte ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 21. oktober 2016

I direktionen:

Tommy Holte

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Holte ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Holte ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 vurdering 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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 21. oktober 2016
ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 31 61 15 20

Jan Lundqvist
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er via kapitalandele i andre selskaber at drive investerings- og finansieringsvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -1.446.616.

Egenkapitalen udgør kr. 10.386.576.

Årets resultat anses ikke som tilfredsstillende.

Årets resultat er væsentligt påvirket af at der er foretaget en væsentlig kapitalnedsættelse i den associerede virksomhed.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holte ApS for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om 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 afskrivninger 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 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver bliver gennemgået årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger mv.

Kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders og associerede virksomheders resultat før skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill. Andel i dattervirksomhedernes og associerede virksomheders skat indregnes under skat af ordinært resultat.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associerede virksomheders netto-aktiver på salgstidspunktet inklusive ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	Note		2014/15
BRUTTORESULTAT		-53.125	-47.500
Resultat af associerede virksomheder	1	-1.464.615	3.655.242
Renteindtægter		120.464	0
Renteudgifter		<u>-49.340</u>	<u>-79.745</u>
RESULTAT FØR SKAT		-1.446.616	3.527.997
Skat af årets resultat	2	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-1.446.616</u></u>	<u><u>3.527.997</u></u>
 OVERSKUDSDISPONERING:			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-3.317.686	-1.594.758
Overført resultat		1.821.070	5.072.855
Udbytte for regnskabsåret		<u>50.000</u>	<u>49.900</u>
		<u><u>-1.446.616</u></u>	<u><u>3.527.997</u></u>

Balance pr. 30. juni 2016

AKTIVER	Note	30/6-15	
ANLÆGSAKTIVER:			
Finansielle anlægsaktiver:			
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	<u>4.913.071</u>	<u>10.077.686</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>4.913.071</u>	<u>10.077.686</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>4.913.071</u>	<u>10.077.686</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Tilgodehavender:			
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		3.695.313	0
Andre tilgodehavender		<u>2.778.065</u>	<u>470.101</u>
Tilgodehavender i alt		<u>6.473.378</u>	<u>470.101</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>1.554.269</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>6.473.378</u>	<u>2.024.370</u>
AKTIVER I ALT		<u>11.386.449</u>	<u>12.102.056</u>

Balance pr. 30. juni 2016

PASSIVER	Note	30/6-15
EGENKAPITAL:		
Anpartskapital	125.000	125.000
Nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	3.317.686
Overført overskud	10.211.576	8.390.506
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>50.000</u>	<u>49.900</u>
EGENKAPITAL I ALT	3 <u>10.386.576</u>	<u>11.883.092</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Gæld til pengeinstitutter	551.054	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	440.069	210.214
Skyldige omkostninger	<u>8.750</u>	<u>8.750</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>999.873</u>	<u>218.964</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>999.873</u>	<u>218.964</u>
PASSIVER I ALT	<u>11.386.449</u>	<u>12.102.056</u>
Eventualposter	4	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5	
Ejerforhold	6	

Noter

1 Kapitalandele i associerede virksomheder

	Hjemsted	Ejerandel	Årets resultat	Egenkapital
NN.07 ApS.....	Danmark	33%	23.629.854	12.246.971
DSM CPH ApS	Danmark	30%	<u>39.827</u>	<u>130.523</u>
I alt			<u>23.669.681</u>	<u>12.377.494</u>

	Udbytte	Anskaffelsessum	Andel af årets resultat	Andel af egenkapital
NN.07 ApS.....	2.500.000	3.760.000	7.875.830	4.081.915
DSM CPH ApS	<u>0</u>	<u>1.800.000</u>	<u>11.948</u>	<u>39.157</u>
I alt	<u>2.500.000</u>	<u>5.560.000</u>	7.887.778	4.121.071
Regulering i forbindelse med kapitalnedsættelse			-8.448.194	
Afskrivning på koncerngoodwill NN.07 ApS			-560.198	
Afskrivning på koncerngoodwill DSM CPH ApS			<u>-344.000</u>	
Koncerngoodwill ultimo NN.07 ApS				0
Koncerngoodwill ultimo DSM CPH ApS				<u>792.000</u>
Indregnet andel af årets resultat			<u>-1.464.615</u>	
Regnskabsmæssig værdi				<u>4.913.071</u>

2 Skat af årets resultat

	2014/15	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	<u>0</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

3 Egenkapital	1/7-15	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatford.	30/6-16
Anpartskapital	125.000	-	0	125.000
Nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.317.686	-	-3.317.686	0
Overført resultat	8.390.506	-	1.821.070	10.211.576
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>49.900</u>	<u>-49.900</u>	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
I alt	<u>11.883.092</u>	<u>-49.900</u>	<u>-1.446.616</u>	<u>10.386.576</u>
				30/6-15
Selskabskapitalen er fordelt således:				
Anparter, 125 stk. á nominelt kr. 1.000				<u>125.000</u>

4 Eventualposter

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

6 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen.

Tommy Holte
Høyrups Allé 30
2900 Hellerup

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Tommy Holte

direktionsmedlem

Serienummer: PID:9802-2002-2-386498097281

IP: 87.60.219.146

25-10-2016 kl. 11:17:50 UTC

NEM ID 

Jan Lundqvist

statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:31611520-RID:1222258943588

IP: 93.176.84.210

25-10-2016 kl. 11:32:31 UTC

NEM ID 

Tommy Holte

dirigent

Serienummer: PID:9802-2002-2-386498097281

IP: 87.60.219.146

25-10-2016 kl. 11:36:56 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 6S5HU-ZQWCS-OSWV8-FET0V-EZGMS-P1W60

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>