



Hansi Holding ApS

Egekrattet 5, 2630 Taastrup

CVR-nr. 32 28 88 55

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. april 2016

Palle Thaisen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Hansi Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 25. april 2016

Direktion

Kim Michael Hansen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaveren i Hansi Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Hansi Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter 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 selskabets 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 selskabets 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 påtegning på årsregnskabet

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.

Roskilde, den 25. april 2016

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Palle Thaisen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Hansi Holding ApS Egektrattet 5 2630 Taastrup
	CVR-nr.: 32 28 88 55 Hjemsted: Taastrup Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Kim Michael Hansen, Egektrattet 5, 2630 Taastrup
Revision	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Jyske Bank
Advokatforbindelse	Advokat Jens Thoregaard
Associeret virksomhed	Holte Vinlager Køge ApS, Køge

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-800.000	-900
Resultat før finansielle poster	-621.642	-725
Andre finansielle indtægter	29.073	26
2 Andre finansielle omkostninger	-45.517	-748
Resultat før skat	-638.086	-1.447
Årets resultat	-638.086	-1.447
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-638.086	-1.447
Disponeret i alt	-638.086	-1.447

Balance 31. december

Aktiver	2015	2014
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
3 Grunde og bygninger	2.400.000	3.200
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.400.000</u>	<u>3.200</u>
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	12.000	12
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>10.000</u>	<u>93</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>22.000</u>	<u>105</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.422.000</u>	<u>3.305</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	1
Tilgodehavende selskabsskat	73	0
Andre tilgodehavender	<u>551.040</u>	<u>457</u>
Tilgodehavender i alt	<u>551.113</u>	<u>458</u>
Likvide beholdninger	<u>141.838</u>	<u>93</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>692.951</u>	<u>551</u>
Aktiver i alt	<u>3.114.951</u>	<u>3.856</u>

Balance 31. december

	2015	2014
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Passiver		
Egenkapital		
5 Anpartskapital	125.000	125
6 Overført resultat	641.648	1.280
Egenkapital i alt	<u>766.648</u>	<u>1.405</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	2.201.485	2.270
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.201.485</u>	<u>2.270</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	61.753	55
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.500	50
Anden gæld	71.815	75
Periodeafgrænsningsposter	750	1
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>146.818</u>	<u>181</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.348.303</u>	<u>2.451</u>
Passiver i alt	<u>3.114.951</u>	<u>3.856</u>
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Eventualposter		

Noter

1. Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten består i at besidde aktier og anpartar, eje ejendomme samt foretage investering og finansiering i øvrigt efter direktionens skøn.

	2015 kr.	2014 t.kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	45.517	748
	45.517	748
	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2015	5.405.770	5.406
Kostpris 31. december 2015	5.405.770	5.406
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-2.205.770	-1.306
Årets af-/nedskrivninger	-800.000	-900
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	-3.005.770	-2.206
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	2.400.000	3.200

Noter

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.
4. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2015	120.000	120
Kostpris 31. december 2015	120.000	120
Nedskrivninger 1. januar 2015	-108.000	-108
Nedskrivninger 31. december 2015	-108.000	-108
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	12.000	12

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.	Regnskabs- mæssig værdi hos Hansi Holding ApS kr.
Holte Vinlager Køge ApS, Køge	20 %	-769.749	-50.106	12.000

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.
5. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar 2015	125.000	125
	125.000	125
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	1.279.734	2.727
Årets overførte overskud eller underskud	-638.086	-1.447
	641.648	1.280

Noter

7. Gældsforpligtelser

	Afdrag første år kr.	Restgæld efter 5 år kr.	Gæld i alt 31/12 2015 kr.	Gæld i alt 31/12 2014 t.kr.
Gæld til realkreditinstitutter	61.753	1.052.862	2.263.238	2.325
	61.753	1.052.862	2.263.238	2.325

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter og banker er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 2.400 t.kr.

9. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et skattemæssigt underskud til fremførsel pr. 31. december 2015 på 3.306.295 kr. Skatteværdien heraf udgør 22 % svarende til 727.385 kr. Aktivet er ikke indregnet i balancen, da der er tvivl om, hvorvidt selskabet i fremtiden kan anvende dette.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hansi Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Lejeindtægter vedrørende investeringsejendomme

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører. Indtægter vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværender med lejere.

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

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger. Omkostninger vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværende med lejere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger 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.

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således 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 låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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