

HOLTSØ ApS

Niels Finsens Alle 88
2860 Søborg

Årsrapport
1. april 2017 - 31. marts 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/07/2018

Heidi Balsvad
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

HOLTSØ ApS

Niels Finsens Alle 88

2860 Søborg

Telefonnummer: 41616234

CVR-nr: 32307531

Regnskabsår: 01/04/2017 - 31/03/2018

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/2018 for Holtsø ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsrapporten et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Direktionen erklærer at selskabet i 2017/18 har opfyldt betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 27/07/2018

Direktion

Heidi Balsvad

Mette Christiansen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har på generalforsamlingen vedtaget fravalg af revision for det kommende regnskabsår.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Holtsø ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 2017/2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som anpartshaveren har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere anpartshaveren med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 anpartshavernes ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, anpartshaveren har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet.

Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holte, 27/07/2018

Finn Rasmussen , mne17356
Registreret revisor

CVR: 54472455

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er følgende:

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinster over løbetiden. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Indtægter fra kapitalandele fra dattervirksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance og fradrag af afskrivning på goodwill.

Skat af årets resultat

Årets 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.

Udskudt skat fremkommer i de tilfælde, hvor der er midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af selskabets aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat måles med den aktuelle skatteprocent og indregnes i balancen.

Balancen

Grunde og bygninger

Grunde og bygninger indregnes til kostpris og måles til dagsværdi. Værdiregulering indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til dagsværdi på balancedagen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. apr. 2017 - 31. mar. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		98.687	86.468
Resultat af ordinær primær drift		98.687	86.468
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme		0	700.000
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	5.550
Andre finansielle indtægter		6.631	0
Øvrige finansielle omkostninger		-83.356	-79.005
Ordinært resultat før skat		21.962	713.013
Skat af årets resultat		-19.162	-161.106
Årets resultat		2.800	551.907
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	206.800
Overført resultat		-103.000	345.107
I alt		2.800	551.907

Balance 31. marts 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		6.565.244	6.495.000
Materielle anlægsaktiver i alt		6.565.244	6.495.000
Anlægsaktiver i alt		6.565.244	6.495.000
Tilgodehavende skat		7.838	1.894
Andre tilgodehavender		10.000	10.000
Tilgodehavender i alt		17.838	11.894
Likvide beholdninger		0	810.000
Omsætningsaktiver i alt		17.838	821.894
Aktiver i alt		6.583.082	7.316.894

Balance 31. marts 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		1.488.814	1.591.814
Egenkapital i alt		1.538.814	1.641.814
Hensættelse til udskudt skat		242.000	242.000
Hensatte forpligtelser i alt		242.000	242.000
Gæld til realkreditinstitutter		4.633.386	5.354.863
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		168.882	78.217
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.802.268	5.433.080
Gældsforpligtelser i alt		4.802.268	5.433.080
Passiver i alt		6.583.082	7.316.894

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet investerer i ejendomme.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har pr. 31/3 ingen eventualforpligtelser.