

HOLTSØ ApS

Niels Finsens Alle 88
2860 Søborg

Årsrapport
1. april 2015 - 31. marts 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

22/08/2016

Heidi Balsvad
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

HOLTSØ ApS
Niels Finsens Alle 88
2860 Søborg

CVR-nr: 32307531
Regnskabsår: 01/04/2015 - 31/03/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 22/08/2016

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 årsrapport

Til kapitalejerne i Holtsø ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 2015/2016 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 Etske 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, 22/08/2016

Finn Rasmussen
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.

4

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 som en opskrivning direkte i egenkapitalen.

Kapitalandel i dattervirksomhed

Kapitalandel i dattervirksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til dagsværdi på balancedagen.

Gældsforpligtelser

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

Udbytte

Udbyttet vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. apr 2015 - 31. mar 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		525.968	3.209
Bruttoresultat		525.968	3.209
Resultat af ordinær primær drift		525.968	3.209
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		56.534	300.000
Andre finansielle indtægter		8.023	15.649
Øvrige finansielle omkostninger		-57.839	-32.884
Ordinært resultat før skat		532.686	285.974
Skat af årets resultat		-60.412	-132.000
Årets resultat		472.274	153.974
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		402.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		56.534	300.000
Overført resultat		13.740	-146.026
I alt		472.274	153.974

Balance 31. marts 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		2.800.000	4.350.000
Materielle anlægsaktiver i alt		2.800.000	4.350.000
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		25.000	325.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	25.000	325.000
Anlægsaktiver i alt		2.825.000	4.675.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	615.649
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	615.649
Likvide beholdninger		786.535	0
Omsætningsaktiver i alt		786.535	615.649
Aktiver i alt		3.611.535	5.290.649

Balance 31. marts 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Andre reserver		0	300.000
Overført resultat		1.246.707	1.076.433
Egenkapital i alt		1.296.707	1.426.433
Hensættelse til udskudt skat		88.000	132.000
Hensatte forpligtelser i alt		88.000	132.000
Gæld til realkreditinstitutter		2.044.199	3.430.737
Skyldig selskabsskat		104.412	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		78.217	301.479
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.226.828	3.732.216
Gældsforpligtelser i alt		2.226.828	3.732.216
Passiver i alt		3.611.535	5.290.649

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	25.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	25.000
Nettoopskrivninger primo	300.000
Andel i årets resultat	0
Udloddet udbytte	-300.000
Nettoopskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	25.000

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Baxel Estate ApS i likvidation, Holte	50%	193.466	743.466

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Investeringsvirksomhed i ejendomme mm.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har pr. 31/3 ingen eventualforpligtelser