

# HOLTSØ ApS

Niels Finsens Alle 88  
2860 Søborg

Årsrapport  
1. april 2016 - 31. marts 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/08/2017**

---

**Heidi Balsvadf**  
**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

CVR-nr: 32307531  
Regnskabsår: 01/04/2016 - 31/03/2017

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/2017 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 2016/17 har opfyldt betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 31/08/2017

## 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 2016/2017 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 Etiske 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, 31/08/2017

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.

### 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.

## Kapitalandel i dattervirksomhed

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til dagsværdi på balancedagen.

## Gældsforpligtelser

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

# Resultatopgørelse 1. apr 2016 - 31. mar 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>86.468</b>	<b>525.968</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>86.468</b>	<b>525.968</b>
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme .....		700.000	0
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		5.550	56.534
Andre finansielle indtægter .....		0	8.023
Øvrige finansielle omkostninger .....		-79.005	-57.839
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>713.013</b>	<b>532.686</b>
Skat af årets resultat .....		-161.106	-60.412
<b>Årets resultat</b> .....		<b>551.907</b>	<b>472.274</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		206.800	402.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		0	56.534
Overført resultat .....		345.107	13.740
<b>I alt</b> .....		<b>551.907</b>	<b>472.274</b>



# Balance 31. marts 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger .....		6.495.000	2.800.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>6.495.000</b>	<b>2.800.000</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		0	25.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>25.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>6.495.000</b>	<b>2.825.000</b>
Andre tilgodehavender .....		11.894	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>11.894</b>	<b>0</b>
Likvide beholdninger .....		810.000	786.535
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>821.894</b>	<b>786.535</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>7.316.894</b>	<b>3.611.535</b>

# Balance 31. marts 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		1.591.814	1.246.707
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.641.814</b>	<b>1.296.707</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		242.000	88.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>242.000</b>	<b>88.000</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		5.354.863	2.044.199
Skyldig selskabsskat .....		0	104.412
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		78.217	78.217
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>5.433.080</b>	<b>2.226.828</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>5.433.080</b>	<b>2.226.828</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>7.316.894</b>	<b>3.611.535</b>

# Noter

## **1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold**

Selskabet investerer i ejendomme.

## **2. Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet har pr. 31/3 ingen eventualforpligtelser.