

True Møllevej 5
8381 Tilst

Tlf. 86 29 73 70
Fax 86 28 60 44

info@raadogrev.dk
www.raadogrev.dk

Holst & Schmidt Corp. ApS

Stejlehøjvej 5, Gl. Rye, 8680 Ry

CVR-nr. 32 66 08 43

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 25/5 2016

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Årsregnskab	
Selskabsoplysninger	3
Regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Holst & Schmidt Corp. ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet for 2015 er ikke revideret. Direktionen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det indstilles til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016 ikke skal revideres. Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ry, den 17. maj 2016

Direktion

Per Holst

Roland Schmidt

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Holst & Schmidt Corp. ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holst & Schmidt Corp. ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi 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 Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 17. maj 2016

Statsautoriseret revisionsaktieselskab Rådgivning & Revision

CVR-nr. 10 15 81 17

Jens Fahlberg
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Holst & Schmidt Corp. ApS Stejlehøjvej 5 Gl. Rye 8680 Ry
	CVR-nr.: 32 66 08 43 Hjemsteds- kommune: Skanderborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Per Holst Roland Schmidt
Revisor	Rådgivning & Revision A/S True Møllevej 5 8381 Tilst

Regnskabspraksis

Årsrapporten for Holst & Schmidt Corp. ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdiregulering 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.

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 materielle anlægsaktiver gennemgås 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen i form af huslejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen, for de perioder der omfatter regnskabsåret.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger forbundet med udlejningen samt vedligeholdelse på ejendommene.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og kontorhold mv.

Regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af real-kreditlån 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Første år måles ejendomme til anskaffelsessum.

Efterfølgende måles investeringsejendomme til dagsværdi. Selskabet foretager årligt en individuel måling af hver enkelt ejendom på grundlag af en afkastbaseret dagsværdimodel med udgangspunkt i ejendommens drift for indeværende år samt budget for det kommende driftsår.

Værdiregulering foretages over resultatopgørelsen, dog bindes værdistigninger på egenkapitalen under "Reserve for dagsværdi på investeringsaktiver", mens nedskrivninger føres direkte i resultatopgørelsen.

Alle omkostninger der kan henføres til de enkelte ejendommers drift - med undtagelse af omkostninger ved ejendommenes administration - indgår i ejendommenes driftsresultat.

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Regnskabspraksis

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld 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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015	2014
Bruttofortjeneste / -tab		96.764	-55.731
Personaleomkostninger	1	-15.942	0
Værdiregulering af investeringsejendomme		0	0
Værdiregulering af gæld		-50.383	0
Driftsresultat		30.439	-55.731
Finansielle indtægter		3.247	0
Finansielle omkostninger		-101.177	-67.343
Ordinært resultat før skat		-67.491	-123.074
Skat af årets resultat		14.762	25.721
Årets resultat		-52.729	-97.353
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-52.729	-97.353
Disponeret i alt		-52.729	-97.353

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015	2014
Investeringsjendomme		3.345.663	0
Materielle anlægsaktiver	2	3.345.663	0
Anlægsaktiver		3.345.663	0
Tilgodehavende selskabsskat		26.000	0
Udskudt skatteaktiv		40.483	25.721
Tilgodehavender		66.483	25.721
Likvide beholdninger		11.293	643.690
Værdipapirer		12.964	9.717
Omsætningsaktiver		90.740	679.128
Aktiver i alt		3.436.403	679.128

Balance 31. december

Passiver

	Note	2015	2014
Anparts kapital		125.000	125.000
Overført resultat		355.389	408.118
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Egenkapital	3	480.389	533.118
Prioritetsgæld		2.392.559	0
Depositum		70.875	0
Langfristede gældsforpligtelser	4	2.463.434	0
Kortfristet del af langfristet gæld		53.128	0
Gæld til pengeinstitutter		269.390	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	12.000
Gæld til associerede virksomheder		140.710	134.010
Selskabsskat		0	0
Anden gæld		14.352	0
Kortfristede gældsforpligtelser		492.580	146.010
Gældsforpligtelser		2.956.014	146.010
Passiver i alt		3.436.403	679.128
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter til årsrapporten

0 Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er investering i fast ejendom, opførelse og udlejning heraf samt anden investeringsvirksomhed.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>		
1 Personaleomkostninger				
Lønninger	15.046	0		
Pension	0	0		
Andre omkostninger til social sikring	696	0		
Øvrige personaleomkostninger	200	0		
	<u>15.942</u>	<u>0</u>		
2 Materielle anlægsaktiver		<u>Investerings- ejendomme</u>		
Kostpris 1. januar		0		
Årets tilgang		3.345.663		
Årets afgang		0		
Kostpris 31. december		<u>3.345.663</u>		
Værdireguleringer 1. januar		0		
Årets værdireguleringer		0		
Værdireguleringer 31. december		<u>0</u>		
Regnskabsmæssig værdi 31. december		<u>3.345.663</u>		
3 Egenkapital	<u>Anparts- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Forslag til udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar	125.000	408.118	0	533.118
Årets resultat		-52.729		-52.729
Udbetalt udbytte			0	0
Henlagt til udbytte		0	0	0
Egenkapital 31. december	<u>125.000</u>	<u>355.389</u>	<u>0</u>	<u>480.389</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
4 Langfristede gældsforpligtelser		
Prioritetsgæld		
Forfalder efter 5 år	2.164.543	0
Mellem 1 og 5 år	228.016	0
Langfristet del	2.392.559	0
Inden for 1 år	53.128	0
	<u>2.445.687</u>	<u>0</u>

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, TDKK 2.446, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør TDKK 3.346.

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.”

Roland Schmidt

direktør

Serienummer: CVR:32660843-RID:65321972

IP: 194.255.43.134

25-05-2016 kl. 09:09:55 UTC

NEM ID 

Per Holst

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-903914317475

IP: 178.157.249.95

27-05-2016 kl. 09:36:33 UTC

NEM ID 

Jens Fahlberg

statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:10158117-RID:30359443

IP: 78.156.97.86

27-05-2016 kl. 13:47:43 UTC

NEM ID 

Per Holst

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-903914317475

IP: 178.157.250.60

27-05-2016 kl. 17:16:39 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 4ATT5-WG86I-QTQWF-5MGBQ-W3HB3-KWXD3

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>