

ÅRSRAPPORT 01.10.2018 - 30.09.2019

Holt Ejendomme Brande ApS

Strømmen 21, 2 sal
7330 Brande

CVR nr. 32672221

(10. regnskabsår)

Holt Ejendomme ApS
Strømmen 21, 2
7330 Brande

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 25. november 2019

Dirigent

Peder Holt

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 1. oktober 2018 - 30. september 2019	8
Balance pr. 30. september 2019	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Holt Ejendomme Brande ApS
Strømmen 21, 2 sal
7330 Brande

CVR-nr.: 32672221
Stiftelsesdato: 14. januar 2010
Hjemsted: Ikast-Brande Kommune
Regnskabsår: 1. oktober 2018 - 30. september 2019

Direktion

Peder Holt

Bankforbindelse

Sydbank
Torvet 1
7330 Brande

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Holt Ejendomme Brande ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brande, den 25. november 2019

Direktion:

Peder Holt
Direktør

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er besiddelse og forvaltning af værdipapirer.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været konstateret usikkerhed ved indregning og måling af indtægter og udgifter i regnskabsåret.

Usædvanlige forhold

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2019 et underskud før skat på kr. -56.785.

Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2018/2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg fra regnskabsklasse C-virksomheder omkring ledelsesberetning.

Selskabet er omfattet af lovens regler for klasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidig økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, herunder værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang har fundet sted. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med at produktionen udføres.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder drift af udlejningsejendom.

Finansielle indtægter og -omkostninger

Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt rentedelen af finansielle leasingydelser.

Anvendt regnskabspraksis

Skatter

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, forskydning i udskudt skat, samt regulering af skat fra tidligere år, indregnes i resultatopgørelsen. Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalt aconto skat. Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Selskabet indgår i sambeskatningsforhold. Moderselskabet er administrationselskab i sambeskatningsforholdet.

Balancen

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Der foretages lineære afskrivninger på aktivets kostpris med tillæg af eventuel opskrivning og med fradrag af scrapværdi. Aktivernes forventede brugstid fastsættes efter følgende princip:

	Brugstid	Scrapværdi
Bygninger	50 år	1.900.000

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Passiver

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Valutaforhold

Alle transaktioner er i danske kroner.

Resultatopgørelse for 1. oktober 2018 - 30. september 2019

Note	2018/2019	2017/2018
Bruttofortjeneste	9.467	164.599
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-28.000</u>	<u>-28.000</u>
Resultat før finansielle poster og skat	-18.533	136.599
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-29.333	-26.000
Andre finansielle omkostninger	<u>-8.919</u>	<u>-10.076</u>
Ordinært resultat før skat	-56.785	100.523
1. Skat af årets resultat	<u>18.875</u>	<u>-15.629</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-37.910</u>	<u>84.894</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>-37.910</u>	84.894
Disponeret i alt	<u>-37.910</u>	<u>84.894</u>

Balance pr. 30. september 2019

Note	2018/2019	2017/2018
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Grunde og bygninger	<u>3.027.960</u>	<u>3.055.960</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.027.960</u>	<u>3.055.960</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.027.960</u>	<u>3.055.960</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavende selskabsskat	<u>6.115</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>6.115</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>26.272</u>	<u>11.755</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>26.272</u>	<u>11.755</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>32.387</u>	<u>11.755</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>3.060.347</u></u>	<u><u>3.067.715</u></u>

Balance pr. 30. september 2019

Note	2018/2019	2017/2018
PASSIVER		
2. EGENKAPITAL		
3. Anpartskapital	125.000	125.000
Overført overskud	1.290.747	1.328.657
Egenkapital i alt	<u>1.415.747</u>	<u>1.453.657</u>
 HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	68.889	81.649
Hensatte forpligtelser i alt	<u>68.889</u>	<u>81.649</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSER		
4. Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	599.978	654.979
Selskabsskat	0	28.389
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>599.978</u>	<u>683.368</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	55.000	104.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	843.333	652.668
Selskabsskat	0	31.953
Anden gæld	77.400	60.420
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>975.733</u>	<u>849.041</u>
 Gældsforpligtelser i alt	 <u>1.575.711</u>	 <u>1.532.409</u>
 PASSIVER I ALT	 <u>3.060.347</u>	 <u>3.067.715</u>

- 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 6. Eventualforpligtelser

Noter

	2018/2019	2017/2018
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	6.115	-28.389
Regulering af udskudt skat	12.760	12.760
	<u>18.875</u>	<u>-15.629</u>

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
2. EGENKAPITAL			
Saldo, primo	125.000	1.328.657	1.453.657
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	-37.910	-37.910
Bogført værdi, ultimo	<u>125.000</u>	<u>1.290.747</u>	<u>1.415.747</u>

3. Anpartskapital

Der har ikke været ændringer af anpartskapitalen siden selskabets stiftelse den 14.01.10.

	2018/2019	2017/2018
4. Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld der forfalder til betaling efter 5 år	451.000	506.000

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Nykredit på i alt kr. 654.978 er givet i pant i grunde og bygninger, hvis samlede værdi pr. 30/9-2019 udgør kr. 3.027.960.

6. Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.