

HOLDING AF 5. JULI 2011 ApS

Aldersrogade 8, 2 tv
2100 København Ø

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

09/08/2016

Jens Reinbach
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HOLDING AF 5. JULI 2011 ApS
Aldersrogade 8, 2 tv
2100 København Ø

Telefonnummer: 70225227
e-mailadresse: Admin@Revisor-linjen.com

CVR-nr: 32784496
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31 december 2015 for Holding af 5. juli 2011 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabet aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Revision er fravalgt ved tidligere generalforsamling 22. juli 2013. Idet ledelsen oplyser at selskabet fortsat opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 09/08/2016

Direktion

Adrian Hernandez Franco
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

HOLDING AF 5. JULI 2011 APS

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige 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 forpligteisens værdi kan måles pålideligt.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risiko overgang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusivemoms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af modtagne udbytter, der indregnes, når selskabet har erhvervet endelig ret hertil, hvilket typisk er på tidspunktet for afholdelse af generalforsamling i den tilknyttede virksomhed.

Skat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til selskabernes indre værdi. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Ejendom

Ejendom måles til offentlige ejendomsvurdering, Modsat tidligere tidligere år, hvor ejendommen måltes til kostpris. Opskrivningen er bundet i opskrivningsfond under egenkapitalen med kr. 457468

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat			42.349
Resultat af ordinær primær drift		19.899	42.349
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		416.105	266.642
Andre finansielle indtægter			0
Øvrige finansielle omkostninger		-92.825	-60.156
Ordinært resultat før skat		343.179	248.835
Ekstraordinære omkostninger		-846.809	
Ekstraordinært resultat før skat		-503.630	248.835
Skat af årets resultat		127.816	-57.224
Andre skatter		-112.416	
Årets resultat		-488.230	191.611
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-205.324	205.324
Overført resultat		-282.906	-13.713
I alt		-488.230	191.611

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		1.600.000	
Materielle anlægsaktiver i alt		1.600.000	
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		707.716	458.643
Finansielle anlægsaktiver i alt		707.716	458.643
Anlægsaktiver i alt		2.307.716	458.643
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder			448.749
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		400.000	0
Tilgodehavende skat			9.005
Andre tilgodehavender			989.879
Tilgodehavender i alt		400.000	1.447.633
Likvide beholdninger		10.907	108
Omsætningsaktiver i alt		410.907	1.447.741
Aktiver i alt		2.718.623	1.906.384

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Reserve for opskrivninger		457.469	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		338.969	311.325
Overført resultat		-324.922	-42.016
Egenkapital i alt		551.516	349.309
Hensættelse til udskudt skat		107.505	61.318
Hensatte forpligtelser i alt		107.505	61.318
Gæld til realkreditinstitutter		675.819	704.071
Skyldig selskabsskat		68.099	10.875
Langfristede gældsforpligtelser i alt		743.918	714.946
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		303.984	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.011.700	780.811
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.315.684	780.811
Gældsforpligtelser i alt		2.059.602	1.495.757
Passiver i alt		2.718.623	1.906.384

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er at foretage investeringer i andre selskaber.

Årsrapporten for 2015 udviser et underskud på 488.230 kr. samt en egenkapital på 551.516 kr. Hvilket ikke er tilfredsstillende.

Årets resultat er tynget af tab på ophørte aktiviteter i USA med 846809 kr.

Selskabets ledelse forventer overskud for det kommende år på ca. 300.000 kr..

2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet pantebreve nom kr. til sikkerhed for lån med pant i selskabets ejendom

3. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:
Adrian Hernandez Franco, Danmark

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft transaktioner med selskabets ledelse via Rein I/S:

Koncernforhold

Der er ingen krav til selskabet om koncernregnskab. Selskabet har følgende kapitalandele:

Accounting Services ApS	100 %	Egenkapital kr. 342968
RevisionDanmark.Dk ApS	100 %	Egenkapital kr. 51393
Kaaber Brandt Agentur ApS	100 %	Egenkapital kr. 313355