

Holdingselskabet Fabriksvej 25 ApS

Fabriksvej 25
4990 Saksøbing

CVR-nr. 32938183

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016
(Opstillet uden revision eller review)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 21. december 2016

Henning Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Holdingselskabet Fabriksvej 25 ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Holdingselskabet Fabriksvej 25 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nakskov, den 21. december 2016

Direktion

Henning Rasmussen
Direktør

Holdingselskabet Fabriksvej 25 ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Holdingselskabet Fabriksvej 25 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holdingselskabet Fabriksvej 25 ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), 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 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 opstilling 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.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for dem som Holdingselskabet Fabriksvej 25 ApS's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Nakskov, den 21. december 2016

AC Revision Aps
CVR-nr. 35050469

Jørn Christensen
Registreret revisor

Holdingselskabet Fabriksvej 25 ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Holdingselskabet Fabriksvej 25 ApS Fabriksvej 25 4990 Sakskøbing
CVR-nr.	32938183
Hjemsted	Guldborgsund
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Henning Rasmussen , Direktør
Revisor	AC Revision Aps Vejlegade 41 4900 Nakskov CVR-nr.: 35050469
Pengeinstitut	Lollands Bank Langgade 21 4800 Nykøbing F

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at være holdingselskab og udlejningsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. 255.790, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 1.404.310, og en egenkapital på kr. 33.682.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Holdingselskabet Fabriksvej 25 ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Usikkerhed om going concern

Der er ikke opnået fuld udlejning af selskabets ejendom, og selskabet forventer fortsat, at det vil være svært at opnå fuld udlejning af ejendommen.

Selskabets ledelse forventer dog at kunne fremskaffe den nødvendige likviditet til selskabets drift frem til 30. juni 2017, hvorfor årsrapporten for 2015/16 er aflagt under forudsætning om fortsat drift.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 -gevinst 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

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	40 år	14%
Produktionsanlæg og maskiner	5 år	0 %
Der afskrives ikke på grunde.		

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		405.069	75.436
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-31.528	-51.528
Andre driftsomkostninger		-85.266	0
Driftsresultat		288.275	23.908
Finansielle indtægter	1	146	27
Finansielle omkostninger	2	-32.631	-30.673
Resultat før skat		255.790	-6.738
Årets resultat		255.790	-6.738
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		255.790	-6.738
Resultatdesponering		255.790	-6.738

Holdingselskabet Fabriksvej 25 ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.335.003	1.366.531
Materielle anlægsaktiver		<u>1.335.003</u>	<u>1.366.531</u>
Anlægsaktiver		<u>1.335.003</u>	<u>1.366.531</u>
Andre tilgodehavender		64.000	106.582
Tilgodehavender		<u>64.000</u>	<u>106.582</u>
Likvide beholdninger		<u>5.307</u>	<u>38.960</u>
Omsætningsaktiver		<u>69.307</u>	<u>145.542</u>
Aktiver		<u>1.404.310</u>	<u>1.512.073</u>

Holdingselskabet Fabriksvej 25 ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	80.000	80.000
Overført resultat	4	-46.318	-302.108
Egenkapital		33.682	-222.108
Gæld til realkreditinstitutter		925.345	992.255
Langfristede gældsforpligtelser	5	925.345	992.255
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		69.000	71.000
Gæld til banker		155.000	155.000
Anden gæld		36.132	417.311
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		185.151	98.615
Kortfristede gældsforpligtelser		445.283	741.926
Gældsforpligtelser		1.370.628	1.734.181
Passiver		1.404.310	1.512.073
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

	2015/16	2014/15	
1. Finansielle indtægter			
Andre finansielle indtægter	146	27	
	<u>146</u>	<u>27</u>	
2. Finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger	32.631	30.673	
	<u>32.631</u>	<u>30.673</u>	
3. Virksomhedskapital			
Saldo primo	80.000	80.000	
Saldo ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>	
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.			
4. Overført resultat			
Saldo primo	-302.108	-295.370	
Årets tilgang	255.790	0	
Årets afgang	0	-6.738	
Saldo ultimo	<u>-46.318</u>	<u>-302.108</u>	
5. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	-925.345	69.000	649.350
	<u>-925.345</u>	<u>69.000</u>	<u>649.350</u>

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikker for gæld til realkreditinstitutter, 999 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 1.335 t. kr.

Ejerpantebrev stort 950 t.kr. i selskabets ejendom er stillet til sikkerhed for bankmellemværende.

Til sikkerhed for engagement med bank har selskabet stillet virksomhedspant på 200 t.kr.