

HOLMEN INVEST ApS

Halvtolv 11, 2 mf
1436 København K

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/02/2017

Ove Knudsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

HOLMEN INVEST ApS

Halvtolv 11, 2 mf

1436 København K

CVR-nr: 33591233

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Revisor

JOHNNY HANSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Bystævnet 10

4700 Næstved

DK Danmark

CVR-nr: 16933503

P-enhed: 1001187566

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport 15/16 for Holmen Invest ApS.

Direktionen erklærer:

At årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

At betingelserne for revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 11/02/2017

Direktion

Ove Knudsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Holmen Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holmen Invest ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 på grundlag af selskabets 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.

Næstved, 11/02/2017

Johnny Hansen
registreret revisor
JOHNNY HANSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 16933503

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investeringsvirksomhed, indenfor maritime forretningsområder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2015 til 30. september 2016 udviser et resultat efter skat på t.kr. -24. Status balancerer med t.kr. 6.799 og selskabets egenkapital udgør t.kr. -197.

Direktionen har for tiden ingen planer om at påbegynde nye aktiviteter i selskabet.

Der forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2016/2017.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ifølge selskabet ikke indtrådt væsentlige hændelser efter regnskabsårets udløb.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

De væsentligste regnskabs- og vurderingsprincipper, der er uændrede i forhold til tidligere år, er følgende:

Generelt om indregning og måling:

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtigelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtigelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtigelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelse 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Nettoomsætning:

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg vedrørende prioritetsgæld, kontantrabatter m.v. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer på egenkapitalen. Aktuelle skatteforpligtigelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat, indregnes i balancen som tilgodehavende, hvis der er betalt for meget i acontoskat, og som gældsforpligtigelse, hvis der er betalt for lidt i acontoskat. Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtigelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser eller som nettoaktiver.

Balance

Materielle og immaterielle anlægsaktiver/afskrivninger:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige fradragsgrense for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Der afskrives ikke på investering i ejendom.

Finansielle anlægsaktiver:

Finansielle anlægsaktiver er opført til anskaffelsessum.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender fra salg tillige med en generel erfaringsbaseret nedskrivning.

Gældsforpligtigelser:

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld. Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtigelser måles til nettorealiseringsværdi. Øvrige gældsforpligtigelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Anden Gæld:

Anden gæld omfatter skyldige poster overfor det offentlige, samt afsatte skyldige omkostninger.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		-15.709	-30.333
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		-15.709	-30.333
Øvrige finansielle omkostninger		-15.362	-195.109
Ordinært resultat før skat		-31.071	-225.442
Skat af årets resultat		6.836	52.979
Årets resultat		-24.235	-172.463
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-24.235	-172.463
I alt		-24.235	-172.463

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		1.239.322	0
Materielle anlægsaktiver i alt		1.239.322	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.608.150	1.597.150
Finansielle anlægsaktiver i alt		2.608.150	1.597.150
Anlægsaktiver i alt		3.847.472	1.597.150
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		83.988	27.807
Udskudte skatteaktiver		0	52.979
Andre tilgodehavender		2.868.000	2.789.000
Tilgodehavender i alt		2.951.988	2.869.786
Likvide beholdninger		0	65.665
Omsætningsaktiver i alt		2.951.988	2.935.451
Aktiver i alt		6.799.460	4.532.601

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-277.267	-253.032
Egenkapital i alt		-197.267	-173.032
Gæld til realkreditinstitutter		676.000	0
Skyldig selskabsskat		0	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		676.000	0
Gæld til banker		864.530	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		5.400.000	4.700.000
Skyldig selskabsskat		0	3.634
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.197	1.999
Periodeafgrænsningsposter		55.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		6.320.727	4.705.633
Gældsforpligtelser i alt		6.996.727	4.705.633
Passiver i alt		6.799.460	4.532.601

Noter

1. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er - ifølge det oplyste - ingen sikkerhedsstillelser eller eventualforpligtigelser, udover de i årsrapporten anførte.

Selskabets ejendom er pantsat til sikkerhed for lån til realkreditinstitut t.kr. 676. Den bogførte værdi af ejendom udgør t.kr. 1.239.

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Der har ikke været udbetalt vederlag til ansatte i årets løb.