

Holmelin Ejendomme ApS

Signekær 3 , 5683 Haarby

CVR-nr. 33 76 52 23

Årsrapport

1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. februar 2017.

Dirigent:



Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Holmelin Ejendomme ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haarby, den 21. februar 2017.

Direktion

Per Nielsen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Holmelin Ejendomme ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holmelin Ejendomme ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 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 og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis. Regnskabet kan således være uegnet til andet formål.

Tommerup, den 21. februar 2017

Revision Fyn

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr.: 31 89 64 44



Gitte Martinsen
registreret revisor, medlem af FSR – danske revisorer

Selskabsoplysninger**Selskabet**Holmelin Ejendomme
ApS

Signekær 3

5683 Haarby

CVR-nr.: 33 76 52 23

Etableret: 22. juni 2011

Hjemstedskommune: Assens

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Per Nielsen

Revisor

Revision Fyn

Registreret revisionsanpartsselskab

Stationsvej 17

5690 Tommerup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter ejendomsudlejning

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2016 udviser et årsresultat på t.kr. 282.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holmelin Ejendomme ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes i virksomheden, Dette vil sige for salg af vare og tjenesteydelser, når leveringen har fundet sted og risikoen er overgået til køber.

Ligeledes indregnes omkostninger i takt med, at de påføres virksomheden. Dette vil sige for køb af vare og tjenesteydelser, når leveringen har fundet sted og risikoen er overgået til virksomheden.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske byrder vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Lejeindtægter indregnes ved forfald.

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste”

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Ved beregning af aktuel skat anvendes en skatteprocent på 22, og ved udskudt skat anvendes en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0-75%

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

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

Selskabsskat 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af

Anvendt regnskabspraksis

afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2016	2015
Bruttofortjeneste	506.755	394.042
Personaleomkostninger	0	0
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	61.651	46.718
Ordinært resultat før finansielle poster	445.104	347.324
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	9.488	8.610
Andre finansielle indtægter	54.684	90.000
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	18.259	7.625
Andre finansielle omkostninger	124.535	111.705
Ordinært resultat før skat	366.482	326.604
Ekstraordinært resultat før skat	0	0
Resultat før skat	366.482	326.604
Skat af årets resultat	83.997	79.003
Årets resultat	282.485	247.601
Forslag til resultatdisponering		
Overført fra tidligere år	1.088.924	841.324
Årets resultat	282.485	247.601
Til disposition	1.371.409	1.088.924
Overført til næste år	1.371.409	1.088.924
Disponeret i alt	1.371.409	1.088.924

Balance 31. december

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og Bygninger	12.098.603	12.144.125
1 Materielle anlægsaktiver i alt	<u>12.098.603</u>	<u>12.144.125</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>12.098.603</u>	<u>12.144.125</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	450.910	447.942
Andre tilgodehavender	47.611	30.902
Tilgodehavender i alt	<u>498.520</u>	<u>478.843</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	754.257	784.483
Værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>754.257</u>	<u>784.483</u>
Likvide beholdninger	<u>117.978</u>	<u>119.959</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.370.755</u>	<u>1.383.285</u>
Aktiver i alt	<u>13.469.359</u>	<u>13.527.411</u>

Balance 31. december

Note		<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Passiver		
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overkurs ved emission	5.941.305	5.941.305
	Overført resultat	1.371.409	1.088.924
2	Egenkapital i alt.....	<u>7.392.714</u>	<u>7.110.229</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Hensættelse til udskudt skat	71.980	85.543
	Hensatte forpligtelser i alt.....	<u>71.980</u>	<u>85.543</u>
	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	3.623.876	3.671.520
	Kortfristet del af langfristet gæld	-47.644	-44.621
	Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>3.576.232</u>	<u>3.626.899</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	47.644	44.621
	Kreditinstitutter i øvrigt	1.088.042	1.362.361
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.706	22.532
	Gæld til tilknyttede virksomheder	905.586	918.868
	Selskabsskat	97.560	89.303
	Anden gæld	272.894	267.055
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>2.428.433</u>	<u>2.704.740</u>
	Gældsforpligtelser i alt.....	<u>6.004.664</u>	<u>6.331.638</u>
	Passiver i alt	<u>13.469.359</u>	<u>13.527.411</u>
3	Gennemsnitlig antal medarbejdere		
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5	Eventualposter m.v.		

Noter

1	Materielle anlægsaktiver				Grunde og bygninger
	Kostpris primo				12.223.164
	Tilgang i årets løb.....				16.129
	Kostpris ultimo				12.239.293
	Af- og nedskrivninger, primo				79.039
	Årets af- og nedskrivninger				61.651
	Af- og nedskrivninger, ultimo				140.690
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo.....				12.098.603

2	Egenkapital	Virksomheds kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
	Saldo primo	80.000	5.941.305	1.088.924	7.110.229
	Årets resultat	0	0	282.485	282.485
	Saldo ultimo.....	80.000	5.941.305	1.371.409	7.392.714

3 Gennemsnitlig antal medarbejdere

Gennemsnitlig antal medarbejdere i året er 1

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter på kr. 3.623.876 er der givet pant i grund og bygninger, hvis regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016 udgør kr. 12.098.603.

Noter**5 Eventualposter m.v.**

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, rente og royalties inden for sambeskatningskredsen. Der henvises til moderselskabet, Holmelin Nielsen Holding ApS, CVR nr. 30 52 37 41, for oplysning om størrelsen af hæftelsen.