

Holsteen Holding ApS

**Adminderødgade 53, 1.
3480 Fredensbrog**

CVR-nr. 35 38 57 03

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 24. maj 2016

Claus N. H. Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Holsteen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 24. maj 2016

Direktion

Claus N. H. Petersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Holsteen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holsteen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 vor 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 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.

Hillerød, den 24. maj 2016

Nærrevision A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer
CVR-nr. 17 52 43 05

Jørgen Raymond
Registeret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Holsteen Holding ApS
Adminderødgade 53, 1.
3480 Fredensbrog

CVR-nr.: 35 38 57 03
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted:

Direktion

Claus N. H. Petersen, direktør

Revisor

Nærrevision A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer
Rønnevangsalle 6
3400 Hillerød

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holsteen Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Skat af årets resultat

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Andre eksterne omkostninger		<u>-4.000</u>	<u>-4.000</u>
Bruttoresultat		-4.000	-4.000
Resultat før af- og nedskivninger		-4.000	-4.000
Resultat før finansielle poster		-4.000	-4.000
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>58.569</u>	<u>-104.420</u>
Resultat før skat		54.569	-108.420
Skat af årets resultat	1	<u>-22.763</u>	<u>25.583</u>
Årets resultat		<u>31.806</u>	<u>-82.837</u>
Overført overskud		<u>31.806</u>	<u>-82.837</u>
		<u>31.806</u>	<u>-82.837</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	<u>157.400</u>	<u>98.831</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>157.400</u>	<u>98.831</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>157.400</u>	<u>98.831</u>
Udskudt skatteaktiv		1.880	0
Selskabsskat		<u>940</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>2.820</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.820</u>	<u>0</u>
Aktiver i alt		<u>160.220</u>	<u>98.831</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Andre reserver		80.085	80.085
Overført resultat		<u>-7.865</u>	<u>-31.671</u>
Egenkapital	3	<u>152.220</u>	<u>128.414</u>
Selskabsskat		0	-25.583
Anden gæld		<u>8.000</u>	<u>-4.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>8.000</u>	<u>-29.583</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>8.000</u>	<u>-29.583</u>
Passiver i alt		<u>160.220</u>	<u>98.831</u>
Eventualposter mv.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Hovedaktivitet	6		

Noter til årsrapporten

1 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	24.643	-25.583
Årets udskudte skat	-1.880	0
	<u>22.763</u>	<u>-25.583</u>

2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. januar 2015	<u>205.000</u>	<u>205.000</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>205.000</u>	<u>205.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2015	-106.169	-106.169
Årets resultat	<u>58.569</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 31. december 2015	<u>-47.600</u>	<u>-106.169</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>157.400</u>	<u>98.831</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Bad Boy Europe ApS,	Fredensborg	100%	-232.113	-794
Holsteen Byg ApS	Fredensborg	100%	389.495	59.363

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Andre reserver	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	80.000	80.085	-39.671	120.414
Årets resultat	0	0	31.806	31.806
Egenkapital 31. december 2015	80.000	80.085	-7.865	152.220

4 Eventualposter mv.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pr. 31. december 2015 afgivet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

6 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at besidde kapitalandele i dattervirksomheder og anden hermed beslægtet virksomhed.