

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Martin Frostholt Ejendomme ApS

Abildhaven 15, 4350 Ugerløse

CVR-nr. 35 85 27 94

Årsrapport for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 27/11 2017.



Dirigent

Martin Frostholt

Hjemstedskommune: Holbæk

EGEGÅRDSVEJ 39 B
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE
REVISORER
FSK*

TELEFON 36 41 48 00
MAILBOX@JSREVISION.DK

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er, at udøve virksomhed ved udlejning af fast ejendom, at drive konsulentvirksomhed, udvikling samt handel.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016/17. Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017 for Martin Frostholt Ejendomme ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135, og det er besluttet at fravælge revision af selskabets årsrapport.

Ugerløse, den 27. november 2017


Direktion
Martin Frostholt

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Martin Frostholt Ejendomme ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Martin Frostholt Ejendomme ApS for 2016/2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 27. november 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-selskaber.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret til kunden inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinter og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med Martin Frostholm ApS. Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Ejendomme afskrives lineært over 50 år til en scrapværdi på 50% af anskaffelssummen.

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017

Note		2016/2017	2015/2016
		kr.	kr.
	Bruttofortjeneste	38.504	538.589
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	38.504	538.589
2	Afskrivninger	<u>-13.566</u>	<u>-13.566</u>
	Resultat før finansiering	24.938	525.023
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	-101	-885
	Renteudgifter, koncern	<u>-23.984</u>	<u>-19.035</u>
	Resultat før skat	853	505.103
3	Beregnete skatter	<u>-3.194</u>	<u>-114.107</u>
	Årets resultat	<u><u>-2.341</u></u>	<u><u>390.996</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-2.341	-89.004
	Udbytte	<u>0</u>	<u>480.000</u>
		<u><u>-2.341</u></u>	<u><u>390.996</u></u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Ejendom	<u>1.315.941</u>	<u>1.329.507</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.315.941</u>	<u>1.329.507</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>1.315.941</u>	<u>1.329.507</u>
	Andre tilgodehavender	<u>2.400</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>2.400</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.187.515</u>	<u>1.274.036</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.189.915</u>	<u>1.274.036</u>
	Aktiver i alt	<u><u>2.505.856</u></u>	<u><u>2.603.543</u></u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført til næste år	7.193	9.534
	Afsat udbytte	0	480.000
5	Egenkapital i alt	<u>57.193</u>	<u>539.534</u>
3	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	3.194	114.107
	Mellemregning med moderselskab	2.422.364	1.804.273
	Anden gæld	23.105	145.629
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.448.663</u>	<u>2.064.009</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.448.663</u>	<u>2.064.009</u>
	Passiver i alt	<u>2.505.856</u>	<u>2.603.543</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2016/2017	2015/2016
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Afskrivninger		
Ejendom	<u>13.566</u>	<u>13.566</u>
	<u>13.566</u>	<u>13.566</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	3.194	114.107
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>3.194</u>	<u>114.107</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Anlægsaktiver		<u>Ejendom</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2016		1.356.639
Tilgang		0
Afgang		<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30/6 2017		<u>1.356.639</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2016		27.132
Afskrivninger i året		13.566
Tilbageførte afskrivninger		<u>0</u>
Afskrivninger pr. 30/6 2017		<u>40.698</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2017		<u>1.315.941</u>

Ejendommens kontantværdi ifølge seneste offentlige vurdering pr. 1/10 2016 andrager kr. 930.000.

5 Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
	<u>kapital</u>	<u>resultat</u>		
Egenkapital pr. 1/7 2016	50.000	9.534	480.000	539.534
Udloddet udbytte	0	0	-480.000	-480.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-2.341</u>	<u>0</u>	<u>-2.341</u>
Egenkapital pr. 30/6 2017	<u>50.000</u>	<u>7.193</u>	<u>0</u>	<u>57.193</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser.