

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

## Erhvervsstyrelsen

### Martin Frostholt Ejendomme ApS

Abildhaven 15, 4350 Ugerløse


CVR-nr. 35 85 27 94

#### Årsrapport for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 11/10 2016

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent

Martin Frostholt

Hjemstedskommune: Holbæk

## Ledelsens årsberetning

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er, at udøve virksomhed ved udlejning af fast ejendom, at drive konsulentvirksomhed, udvikling samt handel og anden hermed beslægtet virksomhed.

### **Økonomisk udvikling**

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

### **Forventet udvikling**

Selskabet forventer et positivt resultat i 2016/17.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016 for Martin Frostholm 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 7. oktober 2016

**Direktion**  
  
Martin Frostholm

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### **Til den daglige ledelse i Martin Frostholt Ejendomme ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Martin Frostholt Ejendomme ApS for 2015/2016 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 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 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.


Rødovre, den 7. oktober 2016

### **JS Revision**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39 B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81

  
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

#### **Indtægtskriterium**

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

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med Martin Frostholt ApS.

Skatteværdi af indkomsten føres via mellemregning med Martin Frostholt 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.

### 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 anskaffelsessummen.

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 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 2015 - 30/6 2016

Note		2015/2016	2014/2015
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Omsætning	545.090	1.014.098
	<b>Udgifter</b>		
1	Andre eksterne udgifter	-6.501	-16.637
2	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	538.589	997.461
3	Afskrivninger	<u>-13.566</u>	<u>-13.566</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	525.023	983.895
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	-885	-119
	Renteudgifter, koncern	<u>-19.035</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før skat</b>	505.103	983.776
4	Beregnete skatter	<u>-114.107</u>	<u>-235.238</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>390.996</u>	<u>748.538</u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-89.004	98.538
	Udbytte	<u>480.000</u>	<u>650.000</u>
		<u>390.996</u>	<u>748.538</u>

**Balance pr. 30/6 2016**

Note		30/6 2016	30/6 2015
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Ejendom	<u>1.329.507</u>	<u>1.343.073</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>1.329.507</u>	<u>1.343.073</u>
5	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>1.329.507</u>	<u>1.343.073</u>
	Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>4.527</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>0</u>	<u>4.527</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>1.274.036</u>	<u>733.217</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>1.274.036</u>	<u>737.744</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>2.603.543</u></u>	<u><u>2.080.817</u></u>

**Balance pr. 30/6 2016**

Note		30/6 2016	30/6 2015
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført til næste år	9.534	98.538
	Afsat udbytte	480.000	650.000
6	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>539.534</u>	<u>798.538</u>
4	Udskudt skat	0	0
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Mellemregning med moderselskab	1.918.380	1.135.110
	Anden gæld	145.629	147.169
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.064.009</u>	<u>1.282.279</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.064.009</u>	<u>1.282.279</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>2.603.543</u>	<u>2.080.817</u>
7	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		

## Noter

	2015/2016	2014/2015
	kr.	kr.
<b>1 Andre eksterne udgifter</b>		
Salgsomkostninger	0	0
Lokaleomkostninger	0	0
Administrationsomkostninger	6.501	16.637
	<u>6.501</u>	<u>16.637</u>
<b>2 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Øvrige personaleudgifter	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>3 Afskrivninger</b>		
Ejendom	13.566	13.566
	<u>13.566</u>	<u>13.566</u>
<b>4 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	114.107	235.238
Udskudt skat, regulering	0	0
	<u>114.107</u>	<u>235.238</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>



<b>5</b>	<b>Anlægsaktiver</b>	<u>Ejendom</u>
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2015	1.356.639
	Tilgang	0
	Afgang	<u>0</u>
	<b>Anskaffelsessum pr. 30/6 2016</b>	<u>1.356.639</u>
	Afskrivninger pr. 1/7 2015	13.566
	Afskrivninger i året	13.566
	Tilbageførte afskrivninger	<u>0</u>
	<b>Afskrivninger pr. 30/6 2016</b>	<u>27.132</u>
	<b>Bogført værdi pr. 30/6 2016</b>	<u>1.329.507</u>

Ejendommens kontantværdi ifølge seneste offentlige vurdering pr. 1/10 2015 andrager kr. 930.000.

<b>6</b>	<b>Egenkapital</b>	Selskabs-	Overført		
		<u>kapital</u>	<u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
	Egenkapital pr. 1/7 2015	50.000	98.538	650.000	798.538
	Udloddet udbytte	0	0	-650.000	-650.000
	Årets resultat	<u>0</u>	<u>-89.004</u>	<u>480.000</u>	<u>390.996</u>
	<b>Egenkapital pr. 30/6 2016</b>	<u>50.000</u>	<u>9.534</u>	<u>480.000</u>	<u>539.534</u>

**7 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.