


**AHKH Ejendomme ApS**  
**Slotsgade 57A, 1.**  
**3400 Hillerød**  
**CVR-nr. 36432349**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15.12.2016

**Dirigent**



Navn: Karen Holbøll

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 30.06.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

AHKH Ejendomme ApS  
Slotsgade 57A, 1.  
3400 Hillerød

CVR-nr.: 36432349  
Stiftet: 10.11.2014  
Hjemsted: Hillerød  
Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

### **Direktion**

Karen Holbøll

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Kindhestegade 4-6  
4700 Næstved

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for AHKH Ejendomme ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for opfyldt.


Vi indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for de kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer, at betingelserne for at fravælge revision er opfyldt.

Næstved, den 15.12.2016

**Direktion**



Karen Holbøll

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i AHKH Ejendomme ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for AHKH Ejendomme ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

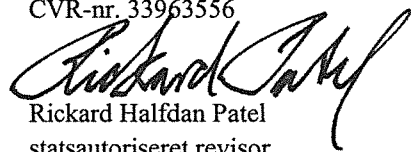
Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, den 15.12.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556



Rickard Halfdan Patel  
statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er erhvervelse og drift af fast ejendom til udlejning.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser 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 eksisterede på balancedagen.

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

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved lejeindtægter mv. indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet. Gevinst/tab vedrørende materielle anlægsaktiver.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokale omkostninger og administrationsomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	20-40 år
-----------	----------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.



## Anvendt regnskabspraksis

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

**Resultatopgørelse for 2015/16**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		792.454	222.512
Af- og nedskrivninger		<u>(107.784)</u>	<u>(230.335)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>684.670</b>	<b>(7.823)</b>
Andre finansielle indtægter	1	1.086	0
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(285)</u>	<u>0</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>685.471</b>	<b>(7.823)</b>
Skat af ordinært resultat	3	<u>118.117</u>	<u>(700)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>803.588</u></b>	<b><u>(8.523)</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>803.588</u>	<u>(8.523)</u>
		<b><u>803.588</u></b>	<b><u>(8.523)</u></b>

**Balance pr. 30.06.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Grunde og bygninger		3.825.002	5.548.450
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u>3.825.002</u>	<u>5.548.450</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>3.825.002</u>	<u>5.548.450</u>
Andre tilgodehavender		304.936	2.695
Periodeafgrænsningsposter		0	1.345
<b>Tilgodehavender</b>		<u>304.936</u>	<u>4.040</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>2.739.239</u>	<u>687.324</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>3.044.175</u>	<u>691.364</u>
<b>Aktiver</b>		<u><u>6.869.177</u></u>	<u><u>6.239.814</u></u>

**Balance pr. 30.06.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført overskud eller underskud		<u>6.288.723</u>	<u>5.485.135</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>6.338.723</u></b>	<b><u>5.535.135</u></b>
Udskudt skat		<u>343.666</u>	<u>591.375</u>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>343.666</u></b>	<b><u>591.375</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		29.856	21.449
Skyldig selskabsskat		129.592	38.258
Anden gæld		<u>27.340</u>	<u>53.597</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>186.788</u></b>	<b><u>113.304</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>186.788</u></b>	<b><u>113.304</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>6.869.177</u></b>	<b><u>6.239.814</u></b>
Eventualforpligtelser	5		

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud el- ler underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	50.000	5.485.135	5.535.135
Årets resultat	0	803.588	803.588
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>6.288.723</b>	<b>6.338.723</b>

## Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter i øvrigt	1.086	0
	<u>1.086</u>	<u>0</u>
<b>2. Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	285	0
	<u>285</u>	<u>0</u>
<b>3. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	129.592	38.258
Ændring af udskudt skat	(247.709)	(37.558)
	<u>(118.117)</u>	<u>700</u>
		<u>Grunde og bygninger</u> kr.
<b>4. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		6.009.120
Afgange		(1.811.748)
<b>Kostpris ultimo</b>		<u>4.197.372</u>
Af- og nedskrivninger primo		(460.670)
Årets afskrivninger		(107.784)
Tilbageførsel ved afgang		196.084
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<u>(372.370)</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u>3.825.002</u>

## 5. Eventualforpligtelser

Selskabet blev stiftet som led i ophørsspaltningen af C. Holbøll & Sønner A/S med regnskabsmæssig virkning pr. 1. juli 2013. Selskabet hæfter solidarisk med de øvrige udspaltede selskaber C. Holbøll & Sønner ApS, A H Maskiner ApS og AHKH Ejendomme ApS for de forpligtelser der bestod i C. Holbøll & Sønner A/S på tidspunktet for spaltningsplanens offentliggørelse, dog højst med et beløb svarende til den tilførte nettoværdi til selskabet på dette tidspunkt.