

Årsrapport for 2015/16

08.12.15 - 31.12.16

(1. regnskabsår)

Holdingselskabet af 12. december 2015 ApS

c/o Johan Gertz Parkvænget 41
2920 Charlottenlund

CVR-nr. 37283754

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. juni 2017.

Dirigent: _____
Johan Gertz

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 8. december - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Holdingselskabet af 12. december 2015 ApS for regnskabsåret 2015/16.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen 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 8. december 2015 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 8. juni 2017.

Direktion

Johan Gertz

Nikolaj Tyge Gertz

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Holdingselskabet af 12. december 2015 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holdingselskabet af 12. december 2015 ApS for regnskabsåret 8. december – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 FSR – danske revisors 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.

Kgs. Lyngby, den 8. juni 2017

Complet Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR 30077288

Glennie Holm Christensen
Registreret Revisor
Medlem af FSR – danske revisorer

Selskabsoplysninger

Selskabet

Holdingselskabet af 12. december 2015 ApS
c/o Johan Gertz
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 37283754
Stiftet: 8. december 2015
Hjemstedskommune: Gentofte
Regnskabsår: 8. december - 31. december

Direktion

Johan Gertz
Nikolaj Tyge Gertz

Revisor

Complet Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
Ørholmvej 59
2800 Kgs. Lyngby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber og dermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet har i det forløbne år været som forventet.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

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

Den forventede udvikling

Der forventes positiv aktivitet i de kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holdingselskabet af 12. december 2015 ApS for 2015/16 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 ressourcer 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne elimineringer af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 8. december - 31. december

	Note	<u>2015/16</u> kr.
Bruttofortjeneste		-8.750
Ordinært resultat før finansielle poster		-8.750
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender		94.375
Andre finansielle omkostninger		987
Resultat før skat		84.638
Skat af årets resultat		18.612
Årets resultat		66.026
Forslag til resultatdisponering		
Årets resultat		66.026
Til disposition		66.026
Overført til næste år		66.026
Disponeret i alt		66.026

Balance 31. december

	Note	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	15.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		<u>4.624.375</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>4.639.375</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.639.375</u>
Aktiver i alt		<u>4.639.375</u>

Balance 31. december

	Note	<u>2015/16</u> kr.
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital		90.000
Overkurs ved emission		4.410.000
Overført resultat		<u>66.026</u>
Egenkapital i alt	2	<u>4.566.026</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.420
Selskabsskat		18.612
Anden gæld		<u>50.317</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>73.349</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>73.349</u>
Passiver i alt		<u>4.639.375</u>

Noter til årsrapporten

1	Kapitalandele i associerede virksomheder	2015/16
		kr.
	Kostpris, primo	0
	Tilgang i årets løb	15.000
	Kostpris, ultimo	15.000
	Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	15.000

Kapitalandele i associerede virksomheder består af:

Vesterbro Byg ApS, med hjemsted i Odder, nom. kr. 50.000

Ejerandelen er 30 %, resultat - t.kr 495, egenkapital - t.kr. 445

2	Egenkapital	Selskabs-	Overkurs ved	Overført	I alt
		kapital	emission	resultat	
		kr.	kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	90.000	4.410.000	0	4.500.000
	Årets resultat	0	0	66.026	66.026
	Saldo ultimo	90.000	4.410.000	66.026	4.566.026

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Johan Frederik Clarentius Gertz

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-376621467350

IP: 2.108.178.204

2017-06-13 19:33:43Z

NEM ID 

Nikolaj Tyge Gertz

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-926368611938

IP: 157.203.36.193

2017-06-15 11:30:15Z

NEM ID 

Glennie Ella Pedersen Christensen

Registreret revisor

På vegne af: Complet Revision Registreret Revisionsanpartsselskab

Serienummer: PID:9208-2002-2-010209776897

IP: 194.150.115.151

2017-06-15 11:52:09Z

NEM ID 

Johan Frederik Clarentius Gertz

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-376621467350

IP: 217.74.213.166

2017-06-15 12:00:10Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 115TI-53J21-D3UI-EXNHY-BTU51-YD3LF

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>