

HOLTBÆK INVEST IVS

Kanalstræde 10
4300 Holbæk

Årsrapport
15. april 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/01/2017

Karsten Holt
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

HOLTBÆK INVEST IVS

Kanalstræde 10

4300 Holbæk

Telefonnummer: 70301006

e-mailadresse: holt@advodan.dk

CVR-nr: 37618861

Regnskabsår: 15/04/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse

Nordea

Ahlgade 20-24

4300 Holbæk

DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 15. april – 31. december 2016 for HOLTÆK INVEST IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 15. april – 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 03/01/2017

Direktion

Karsten Holt
direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er konsulentvirksomhed med juridisk rådgivning samt investeringsaktivitet. Konsulentvirksomheden er påbegyndt 1. november 2016.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabet udviser et overskud efter skat på kr. 8.303 og en egenkapital på kr. 21.356.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

Generelt

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 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.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen opstilles funktionsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres som nettoomsætning minus produktionsomkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen opgøres som faktureret omsætning med regulering for udvikling i igangværende arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen oplyses ikke.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder afskrivninger og gager, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Heri indgår løn til ejer, der udgør den primære produktionsressource.

Distributionsomkostninger

Heri indgår selskabets omkostninger til markedsføring, herunder annoncer, kontingenter til netværk mv.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til administration af selskabet herunder omkostninger til forsikringer, kontorlokaler, it og kontoromkostninger samt afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved

finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Småaktiver under den skattemæssige grænse for straksafskrivning afskrives tillige straks regnskabsmæssigt. For større aktiver foretages regnskabsmæssige afskrivninger svarende til de skattemæssige afskrivninger (25 % af saldværdi).

Igangværende arbejder

Alle afregningsmodne sager afregnes i regnskabsåret. Sager, der ikke kan afregnes, opgøres til forventet salgsværdi under hensyntagen til færdiggørelsesgraden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris.

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 acontoskatte.

Resultatopgørelse 15. apr 2016 - 31. dec 2016

| | Note | 2016 kr. |
|--|------|---------------|
| Bruttoresultat | | 15.725 |
| Distributionsomkostninger | | 0 |
| Administrationsomkostninger | | -4.939 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 10.786 |
| Andre finansielle indtægter | | 712 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -853 |
| Ordinært resultat før skat | | 10.645 |
| Skat af årets resultat | | -2.342 |
| Årets resultat | | 8.303 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 3.000 |
| Overført resultat | | 5.303 |
| I alt | | 8.303 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 kr. |
|---|------|---------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 11.333 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 11.333 |
| Anlægsaktiver i alt | | 11.333 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 20.709 |
| Andre tilgodehavender | | 1.542 |
| Tilgodehavender i alt | | 22.251 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 42.234 |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | | 42.234 |
| Likvide beholdninger | | 139 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 64.624 |
| Aktiver i alt | | 75.957 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 kr. |
|--|------|---------------|
| Registreret kapital mv. | | 1.000 |
| Overkurs ved emission | | 12.053 |
| Reserve for Iværksætterselskab | | 3.000 |
| Overført resultat | | 5.303 |
| Egenkapital i alt | | 21.356 |
| Skyldig selskabsskat | | 2.271 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .. | | 52.330 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 54.601 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 54.601 |
| Passiver i alt | | 75.957 |