

Holdingselskabet Baltzer ApS

Lavendelvej 59
2630 Taastrup
CVR-nr. 38379976

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20.06.2017

Dirigent

Navn: Kim Baltzer

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016	5
Balance pr. 31.12.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2016	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Holdingselskabet Baltzer ApS
Lavendelvej 59
2630 Taastrup

CVR-nr.: 38379976
Hjemsted: Kraghave
Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Direktion

Kim Baltzer, Adm. direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Holdingselskabet Baltzer ApS .

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 20.06.2017

Direktion

Kim Baltzer
Adm. direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Holdingselskabet Baltzer ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holdingselskabet Baltzer ApS for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

København, den 20.06.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 33963556

Anders Lillelund
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber samt hermed forbundet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Dette er selskabets første regnskabsår og derfor indeholder årsrapporten ingen sammenligningstal. Ledelsen er tilfreds med årets overskud, der udgør 2.051 t.kr. og forventer et lignende resultat for regnskabsåret 2017.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(34.959)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.099.231
Andre finansielle omkostninger		<u>(26.733)</u>
Resultat før skat		2.037.539
Skat af årets resultat	1	<u>13.000</u>
Årets resultat		<u>2.050.539</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		396.522
Overført resultat		<u>1.654.017</u>
		<u>2.050.539</u>

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		6.747.527
Udskudt skat		13.000
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>6.760.527</u>
Anlægsaktiver		<u>6.760.527</u>
Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder		1.161.465
Andre tilgodehavender		309.809
Tilgodehavende selskabsskat		191.700
Tilgodehavender		<u>1.662.974</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.662.974</u>
Aktiver		<u>8.423.501</u>

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		291.705
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		5.001.027
Overført overskud eller underskud		<u>2.544.031</u>
Egenkapital		<u>7.836.763</u>
Anden gæld		<u>557.525</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>557.525</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3	18.750
Anden gæld		<u>10.463</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>29.213</u>
Gældsforpligtelser		<u>586.738</u>
Passiver		<u>8.423.501</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4	

Egenkapitalopgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for netto- opskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	291.705	4.604.505	890.014	5.786.224
Årets resultat	0	396.522	1.654.017	2.050.539
Egenkapital ultimo	291.705	5.001.027	2.544.031	7.836.763

Noter

	2016	
	kr.	
1. Skat af årets resultat		
Ændring af udskudt skat		(13.000)
		(13.000)
	Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder	Udskudt skat
	kr.	kr.
2. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	54.000	0
Tilgange	1.692.500	13.000
Kostpris ultimo	1.746.500	13.000
Opskrivninger primo	4.604.505	0
Andel af årets resultat	2.243.352	0
Udbytte	(810.000)	0
Årets nedskrivninger	(1.036.830)	0
Opskrivninger ultimo	5.001.027	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.747.527	13.000

3. Leverandører af varer og tjenesteydelser

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

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet indgår i sambeskatning med Delitaste ApS og hæfter solidarisk med sambeskattede selskaber af skatten for sambeskatningsindkomsten.

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Regnskabsåret 2016 var selskabets første regnskabsår og årsrapporten indeholder derfor ingen sammenligningstal.

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 samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles i modervirksomhedens regnskab efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

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.

Tilgodehavender

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

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

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

Andre finansielle forpligtelser

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