

Til : Erhvervs- &
Selskabsstyrelsen

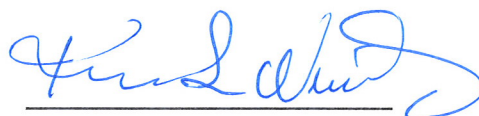
A. P. Hellisen Ejendomme A/S

Årsrapport for 2015

(43. regnskabsår)

CVR.nr. 42 67 70 19

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31/5 2016.



dirigent

Indhold

	<u>Side</u>
<u>Ledelsesberetning</u>	
Selskabsoplysninger	2
Beretning	3
 <u>Påtegninger</u>	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
 <u>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</u>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Noter	10 - 11

Selskabsoplysninger

Selskabet: A. P. Hellisen Ejendomme A/S
Rønnevej 90, Nylars
3720 Aakirkeby

Hjemstedskommune: Bornholms Regionskommune

Aktiekapital: 500.000

CVR-nr.: 42 67 70 19

Selskabets bestyrelse: Bjarne Poulsen (formand)
Kim Lykke Nielsen
Nanna Nielsen

Selskabets direktion: Kim Lykke Nielsen

Revision: Bornholms Revision
Statsautoriserede revisorer
Tornegade 4. 1. sal
3700 Rønne

Beretning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i udlejning af fast ejendom, tekniske anlæg og driftsmateriel til søsterselskabet A. P. Hellisen A/S.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev som forventet et overskud. For det kommende år forventes et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for A. P. Hellisen Ejendomme A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lobbæk, den 31. maj 2016

I direktionen

Kim Lykke Nielsen

I bestyrelsen

Bjarne Poulsen

Kim Lykke Nielsen

Nanna Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i A. P. Hellisen Ejendomme A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for A. P. Hellisen Ejendomme A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandling for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandling afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

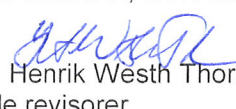
Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rønne, den 31. maj 2016

Bornholms Revision, Statsautoriserede revisorer, CVR-nr. 20 54 21 87


Jens-Otto A. Sonne
statsautoriserede revisorer


Henrik Westh Thorsen
statsautoriserede revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A. P. Hellisen Ejendomme A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til forrige år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten fremkommer som forskellen mellem lejeindtægterne og de hertil medgåede omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af sambeskatningsbidrag til moderselskabet samt i forskydning i den udskudte skat.

Materielle anlægsaktiver

Grunde, bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet tages i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

		<u>Scrapværdi</u>
Bygninger og installationer	10 - 50 år	kr. 0
Grunde	ingen afskrivning	t.kr. 327
Tekniske anlæg og maskiner	5 år	kr. 0
Andre driftsmidler	5 år	kr. 0

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for året 2015

	<u>Note</u>		2014 <u>i kr.</u>
Bruttofortjeneste		496.706	598.640
Afskrivninger	1	<u>(152.574)</u>	<u>(176.635)</u>
Driftsresultat		344.132	422.005
Finansieringsindtægter	2	64.600	131.000
Finansieringsudgifter		<u>(123.463)</u>	<u>(128.759)</u>
Resultat før skat		285.269	424.246
Skat af årets resultat	3	<u>(72.811)</u>	<u>(94.489)</u>
Årets resultat		<u>212.458</u>	<u>329.757</u>
 <u>Forslag til resultatdisponering:</u>			
Årets resultat		<u>212.458</u>	
 Forslag til udbytte for regnskabsåret		300.000	
Overført resultat		<u>(87.542)</u>	
Disponeret i alt		<u>212.458</u>	

Balance pr. 31. december 2015Aktiver

	<u>Note</u>		31/12-14 <u> i kr.</u>
<u>Anlægsaktiver:</u>			
<u>Materielle anlægsaktiver:</u>			
Grunde og bygninger	1	2.433.266	2.585.840
Tekniske anlæg og maskiner	1	0	0
Andre driftsmidler	1	0	0
		<u>2.433.266</u>	<u>2.585.840</u>
 Anlægsaktiver i alt		<u>2.433.266</u>	<u>2.585.840</u>
 <u>Omsætningsaktiver:</u>			
<u>Tilgodehavender:</u>			
Mellemregning med moderselskab		3.227.512	3.358.300
Periodeafgrænsningsposter		12.248	0
		<u>3.239.760</u>	<u>3.358.300</u>
 Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>0</u>
 Omsætningsaktiver i alt		<u>3.239.760</u>	<u>3.358.300</u>
 Aktiver i alt		<u>5.673.026</u>	<u>5.944.140</u>

Balance pr. 31. december 2015

		<u>Passiver</u>	
	<u>Note</u>		31/12-14 <u>i kr.</u>
<u>Egenkapital:</u>			
Aktiekapital	5	500.000	500.000
Overført resultat		1.576.858	1.664.400
Foreslået udbytte		300.000	300.000
		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital i alt	6	<u>2.376.858</u>	<u>2.464.400</u>
<u>Hensatte forpligtelser:</u>			
Udskudt skat	4	<u>15.000</u>	<u>24.000</u>
<u>Gældsforpligtelser:</u>			
<u>Langfristede gældsforpligtelser:</u>			
Prioritetsgæld	7	<u>3.098.024</u>	<u>3.247.746</u>
<u>Kortfristede gældsforpligtelser:</u>			
Kortfristet del af langfristet gæld		149.722	145.722
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.500	16.272
Anden gæld		19.922	46.000
		<u> </u>	<u> </u>
Kortfristet gæld i alt		<u>183.144</u>	<u>207.994</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.281.168</u>	<u>3.455.740</u>
		<u> </u>	<u> </u>
Passiver i alt		<u>5.673.026</u>	<u>5.944.140</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Medarbejderforhold	9		
Eventualforpligtelser	10		
Nærtstående parter og ejerforhold	11		

Noter1. Materielle anlægsaktiver:

	Grunde og <u>bygninger</u>	Tekniske anlæg og <u>maskiner</u>	Andre driftsmidler
Anskaffelsessum primo	11.756.859	375.282	1.229.476
Årets tilgang	0	0	0
Årets afgang	0	0	(762.374)
Anskaffelsessum ultimo	<u>11.756.859</u>	<u>375.282</u>	<u>467.102</u>
Afskrivninger primo	9.171.019	375.282	1.229.476
Årets afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	(762.374)
Årets afskrivninger	<u>152.574</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger ultimo	<u>9.323.593</u>	<u>375.282</u>	<u>467.102</u>
Bogført værdi ultimo	<u>2.433.266</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Afskrivninger:

Grunde og bygninger	152.574
Tekniske anlæg og driftsmidler	<u>0</u>
	<u>152.574</u>

Kontant ejendomsværdi pr. 1. oktober 2014:

Matr. nr. 8-d, Nylarsker	<u>6.500.000</u>
Matr. nr. 37-e, Nylarsker	<u>710.000</u>
Matr. nr. 8-p, Nylarsker	<u>760.000</u>

2. Andre finansielle indtægter:

Heraf renter fra tilknyttet selskab	<u>64.600</u>	2014 i kr. <u>131.000</u>
---	---------------	---------------------------------

3. Selskabsskat:

Selskabet sambeskattes med andre selskaber i koncernen. Af den udgiftsførte selskabsskat kr. 72.811 vedrører kr. 81.811 sambeskatningsbidrag til administrationsselskabet samt kr. 9.000 reduktion i udskudt skat.

Noter

		2014
		<u>kr.</u>
4. <u>Udskudt skat:</u>		
Udskudt skat primo	24.000	56.000
Formindskelse i året	<u>(9.000)</u>	<u>(32.000)</u>
I alt henlagt	<u>15.000</u>	<u>24.000</u>

5. Aktiekapital:

Selskabets aktiekapital består af 500 stk. aktier á kr. 1.000. Aktiekapitalen er ikke opdelt i flere klasser. Aktiekapitalen har udgjort kr. 500.000 de sidste 5 år.

6. <u>Egenkapital:</u>	Aktie- <u>kapital</u>	Overført <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo	500.000	1.664.400	300.000	2.464.400
Udloddet udbytte			(300.000)	(300.000)
Årets resultat		<u>(87.542)</u>	<u>300.000</u>	<u>212.458</u>
Egenkapital ultimo	<u>500.000</u>	<u>1.576.858</u>	<u>300.000</u>	<u>2.376.858</u>

7. Prioritetsgæld:

Af den i balancen opførte langfristede gæld forfalder t.kr. 2.457 efter 5 år.

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Grunde og bygninger bogført til kr. 2.433.266 er udover prioritetsgæld kr. 3.247.746 behæftet med ejerpantebreve for i alt kr. 3.500.000, der sikrer bankmellemværende i koncernforbundet selskab.

9. Medarbejderforhold:

Selskabet har ikke i regnskabsåret beskæftiget ansat personale.

(år 2014, 0 medarbejdere)

Der er ikke udbetalt vederlag eller tantieme til bestyrelsen og direktionen.

10. Eventualforpligtelser:

Selskabet indgår i sambeskatningen med tilknyttede selskaber og hæfter således ubegrænset og solidarisk for betaling af selskabsskat, kildeskat på udbytter og renter over for det offentlige.

11. Nærtstående parter og ejerforhold:

Bestemmende indflydelse:

Følgende aktionærer er noterede i selskabets aktiebog som ejende mere end 5 % af aktiekapitalen:

KLN Holding ApS, Åkirkeby, CVR-nr.: 31 89 23 76.