



TOTALREVISION · VORDINGBORG ApS

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR. nr. 1926 1735

Kim Christensen

Registeret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

A. Houmann ApS

Grundtvigs Allé 14
4760 Vordingborg

CVR-nr. 53 96 81 12

ÅRSRAPPORT FOR ÅRET 2015

Vedtaget på selskabets ordinære
generalforsamling, den 20. maj 2016

Dirigent
Navn: Henrik Olsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar til 31. december 2015.....	8
Balance pr. 31. december 2015	9
Noter.....	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:	A. Houmann ApS Grundtvigs Allé 14 4760 Vordingborg
Direktion:	Henrik Olsen Grundtvigs Allé 14 4760 Vordingborg
Bestyrelse:	Henrik Olsen Grundtvigs Allé 14 4760 Vordingborg
	Helle Bagger Olsen Grundtvigs Allé 14 4760 Vordingborg
Revisor:	Totalrevision Vordingborg ApS Nyråd Hovedgade 62, 1. 4760 Vordingborg
Pengeinstitut:	Møns Bank A/S Storegade 29 4780 Stege
Selskabskapital:	Anpartskapital udgør nom. kr. 300.000
Koncernoversigt Koncernen består af følgende selskaber: Moderselskab:	A. Houmann ApS
Datterselskab Ejerandel:	EM-Sport ApS 100%

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for A. Houmann ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31/12 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Vordingborg, den 27. april 2016

Direktionen:

Henrik Olsen

Bestyrelsen:

Henrik Olsen

Helle Bagger Olsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til kapitalejere i A. Houmann ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for A. Houmann ApS for regnskabsåret 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger fra ledelsen.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaver i overensstemmelse med ISRS 4410 (Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger).

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Nyråd, den 27. april 2016

TOTALREVISION VORDINGBORG ApS

Registreret revisionsanpartsselskab

Kim Christensen
Registreret revisor
medlem af FSR – danske revisorer
CVR-nr. 19 26 17 35

LEDELSESBERETNING

Væsentlige aktiviteter

Selskabets formål er at drive holdingselskab samt varetage formueforvaltning og anden investeringsvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i de økonomiske forhold.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med internationale standarder og yderligere krav ifølge dansk revisorlovning. Rapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C. Årsrapporten er aflagt i danske kroner. Den anvendte regnskabspraksis og de regnskabsmæssige skøn er uændrede i forhold til tidligere år.

Generelt vedrørende indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de tjenes, 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.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til begivenheder, der fremkommer mellem balancedagen og tidspunktet for aflæggelsen af årsrapporten, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS
fortsat

Resultatopgørelsen

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, her udlejning af fast ejendom.

Eksterne omkostninger

Andre omkostninger

Andre omkostninger omfatter omkostninger til, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner og andre omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden.

Finansielle poster

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder indeholder den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne indeholder renter og realiserede og urealiserede kursreguleringer mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5/22 %.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Selskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS
fortsat

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsespris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet ibrugtages.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid. Aktivernes skønnede restværdi (scrapværdi) efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	<u>BRUGSTID</u>	<u>SCRAPVÆRDI</u>
Grunde og bygninger	50 år	kr. 117.000

Materielle anlægsaktiver med anskaffelsesværdi under den skattemæssige småaktivgrænse udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Eventuelle avancer og tab ved afhændelse eller skrotning af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen som øvrige ordinære poster.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Nettoopskrivning af kapitalandele overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris.

Udskudte skatteaktiver

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, der er indregnet som omsætningsaktiv, omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Unoterede værdipapirer måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi eller til kostpris, hvor der ikke kan opgøres en kapitalværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for låneoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris.

Gældsforpligtelser generelt

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JANUAR - 31. DECEMBER**

<u>NOTE</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
BRUTTOFORTJENESTE	<u>95.285</u>	<u>92.074</u>
1 Personaleomkostninger.....	-43.050	-43.050
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	<u>-21.561</u>	<u>-21.561</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	<u>30.674</u>	<u>27.463</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	25.669	26.831
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	94.973	93.292
2 Andre finansielle indtægter	6.543	5.032
3 Andre finansielle omkostninger.....	<u>-15.923</u>	<u>-17.416</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT.....	<u>141.936</u>	<u>135.202</u>
4 Skat af årets resultat.....	<u>-29.570</u>	<u>-29.774</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>112.366</u>	<u>105.428</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>112.366</u>	<u>105.428</u>
Til disposition i alt	<u>112.366</u>	<u>105.428</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
5 Grunde og bygninger.....	1.458.005	1.479.566
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.458.005</u>	<u>1.479.566</u>
Finansielle anlægsaktiver		
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	34.648	8.976
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>34.648</u>	<u>8.976</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.492.653</u>	<u>1.488.542</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....	2.432.390	2.411.230
Udskudt skatteaktiv	14.231	10.129
Tilgodehavender i alt.....	<u>2.446.621</u>	<u>2.421.359</u>
Værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	1.477.563	1.471.882
Værdipapirer og kapitalandele i alt.....	<u>1.477.563</u>	<u>1.471.882</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger.....	4.522	6.749
Likvide beholdninger i alt.....	<u>4.522</u>	<u>6.749</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>3.928.706</u>	<u>3.899.990</u>
AKTIVER I ALT.....	<u>5.421.359</u>	<u>5.388.532</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
EGENKAPITAL		
7 Egenkapital.....	<u>4.561.265</u>	<u>4.448.896</u>
EGENKAPITAL I ALT.....	<u>4.561.265</u>	<u>4.448.896</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER		
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
8 Gæld til realkreditinstitutter.....	<u>792.863</u>	<u>834.129</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>792.863</u>	<u>834.129</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	13.278	12.478
Selskabsskat.....	16.825	36.128
Anden gæld.....	<u>37.128</u>	<u>56.901</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>67.231</u>	<u>105.507</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	<u>860.094</u>	<u>939.636</u>
PASSIVER I ALT	<u>5.421.359</u>	<u>5.388.532</u>
9 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		

NOTER

<u>NOTE</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Pensioner	-43.050	-43.050
PERSONALEOMKOSTNINGER I ALT	<u>-43.050</u>	<u>-43.050</u>
2 ANDRE FINANSIELLE INDTÆGTER		
Kursregulering værdipapirer.....	5.681	5.032
Aktieudbytte	862	0
ANDRE FINANSIELLE INDTÆGTER I ALT	<u>6.543</u>	<u>5.032</u>
3 ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Renter kassekredit	-41	0
Ikke fradagsberettigede renter.....	-174	-248
Mellemregning kapitalejer.....	-967	-1.687
Prioritetsrenter	-14.741	-15.481
ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER I ALT	<u>-15.923</u>	<u>-17.416</u>
4 SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
Skat af årets resultat.....	-33.015	-32.738
Regulering skat tidligere år.....	-657	-1.790
Årets ændring i udskudt skat	4.102	4.754
SKAT AF ÅRETS RESULTAT I ALT	<u>-29.570</u>	<u>-29.774</u>
5 GRUNDE OG BYGNINGER		
Kostpris pr. 1. januar	1.522.690	1.522.690
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
KOSTPRIS PR. 31. DECEMBER.....	<u>1.522.690</u>	<u>1.522.690</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	-43.124	-21.563
Årets afskrivninger	-21.561	-21.561
Tilbageførte afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
AFSKRIVNINGER PR. 31. DECEMBER.....	<u>-64.685</u>	<u>-43.124</u>
GRUNDE OG BYGNINGER I ALT	<u>1.458.005</u>	<u>1.479.566</u>

NOTER

<u>NOTE</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
6 KAPITALANDELE I TILKNYTTTEDE VIRKSOMHEDER		
Kostpris pr. 1. januar	125.000	125.000
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 1. JANUAR	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Opskrivninger efter indre værdis metode:		
Opskrivninger 1. januar	-116.024	-125.000
Nedskrivning	0	-17.855
Afrundingsdifference	3	0
Andel af årets resultat	<u>25.669</u>	<u>26.831</u>
Opskrivninger efter indre værdis metode ultimo	<u>-90.352</u>	<u>-116.024</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31. DECEMBER	<u>34.648</u>	<u>8.976</u>
Kapitalandele i tilknyttet virksomhed specificeres således:		
EM-Sport ApS	0	0
Nominel kapital	125.000	125.000
Ejerandel i %	100	100
Egenkapital jf. seneste godkendte årsrapport	34.648	8.976
Resultat jf. seneste godkendte årsrapport	25.669	26.831
Udloddet udbytte	0	0

NOTER

<u>NOTE</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
7 EGENKAPITAL		
Egenkapital primo	4.448.896	4.361.321
Årets resultat.....	112.366	105.428
Nedskrivning af kapitalandel datterselskab	0	-17.855
Afrundingsdifference.....	<u>3</u>	<u>2</u>
EGENKAPITAL I ALT.....	<u>4.561.265</u>	<u>4.448.896</u>
Egenkapitalen specificeres således:		
Anpartskapital	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
Anpartskapital i alt.....	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
Overført resultat primo	4.148.896	4.061.321
Overført resultat fra resultatfordeling.....	112.366	105.428
Nedskrivning af kapitalandel datterselskab	0	-17.855
Afrundingsdifference.....	<u>3</u>	<u>2</u>
Overført resultat i alt	<u>4.261.265</u>	<u>4.148.896</u>
EGENKAPITAL I ALT.....	<u>4.561.265</u>	<u>4.448.896</u>
8 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder inden for 1 år ca. kr. 42.000 og restgæld efter 5 år vil ca. udgøre kr. 580.000		
9 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		
Selskabet har ikke foretaget pantsætninger.		