

REYNHEIM HOLDING ApS

Ugledigevej 17
4720 Præstø

Årsrapport
1. juli 2014 - 30. juni 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

09/12/2015

Sven-Erik Reynheim Petersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden REYNHEIM HOLDING ApS
Ugledigevej 17
4720 Præstø

CVR-nr: 27714919
Regnskabsår: 01/07/2014 - 30/06/2015

Bankforbindelse Møns Bank

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/2015 for :
Reynheim Holding Aps

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, klasse B-regnskaber.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.
Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Selskabets ledelse er opmærksom på det ydede anpartshaverlån i strid med loven og på at selskabet har tabt sin anpartskapital. Der henvises til beretningen.

Præstø, den 09/12/2015

Direktion

Sven-Erik Reynheim Petersen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har besluttet at fremtidige årsrapporter ikke skal revideres.

Ledelsesberetning

Selskabets aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at fungere som holdingselskab samt at investere overskydende likviditet.

Ejerskaber og nærtstående parter:

Selskabet ejer samtlige anparter i Vision International Aps, Vision Ejendomme Aps og Sp/f Vision Holding (Torshavn).

Mellemregninger med disse er forrentet på markedsvilkår, med undtagelse af lån modtaget fra Sp/f Vision Holding. Ifølge Færøsk praksis renteberegnes lån indenfor samme koncern ikke.

Regnskabsaflæggelsen

Regnskabet er udarbejdet i henhold til årsregnskabsloven, klasse B-regnskaber og som going concern.

Væsentlige begivenheder i regnskabsåret

Ledelsen forhandler med pengeinstitut om at retablere den inden årets udgang. Møns Bank har som en del heraf eftergivet 2.5 Mkr af selskabets gæld.

Sideløbende forsøger selskabet at øge kapitalen ved salg af ejendomme.

Anpartshaverlån:

Selskabet har pr. balancedagen ydet et anpartshaverlån i strid med Anpartsselskabsloven.

Lånet er nu under afvikling og forventes indfriet i løbet af kommende regnskabsår.

Anpartshaveren har afgivet selvskyldnerkaution overfor Møns Bank, herunder sikkerhed i anpartshaverens personlige aktiver.

Begivenheder indtruffet i slutningen af regnskabsåret og efter dettes udløb

Going concern :

Møns Bank har stillet nødvendige kreditfaciliteter til rådighed for selskabet frem til den 30. juni 2016. BankNordik har stillet nødvendige kreditfaciliteter til rådighed for de Færøske selskaber frem til september 2016.

På baggrund af at disse kreditfaciliteter er stillet til rådighed, er det ledelsens opfattelse, at regnskabet kan aflægges efter going concern-principperne.

Selskabet har tabt sin kapital, men forventes at retablere denne via den fremtidige indtjening herunder en positiv udvikling i selskabets og dattervirksomhedens værdipapirbeholdning.

Selskabets forventede udvikling

Koncernens aktiver består primært af ejendomme i Danmark og Færøerne.

Som bekendt er ejendomsmarkedet meget trykket og det må derfor forventes at salg af ejendomme vil være påvirket heraf i de næste år.

Selskabet har værdipapirer i det Færøske olieselskab Atlantic Petroleum. Dette selskab er inde i en meget negativ udvikling grundet den lave oliepris og dets værdi er væsentligt forringet.

Eventualforpligtelser, pantsætninger og kautioner m.v.

Sikkerhedsstillelser:

Selskabets aktier i Platon A/S (skønnet markedsværdi min. 300 tkr.) og værdipapirer i depot er lagt til sikkerhed for kreditter i Møns Bank.

Eventualforpligtelser:

Selskabet har afgivet erklæring overfor Vision Ejendommen Aps og Vision International Aps om indeståelse for den nødvendige kapital og likviditet et år frem.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelsen:

Selskabet har ingen omsætning haft.

Resultatandel dattervirksomheder medregnes i resultatopgørelsen.

Mellemværender med dattervirksomheder er forrentet på markedsvilkår , på nær lån optaget i Sp/f Vision Holding , Færøerne.

Renterne er samtidigt eftergivet selskaberne som driftstilskud.

Anpartshaverlån er forrentet med den skattemæssigt foreskrevne rente.

Skat af årets resultat afsættes med den aktuelle skatteprocent.

Som udskudt skat hensættes skatten af meraf-og nedskrivninger.

Balancen

Kapitalandele i Vision International Aps og Vision Ejendomme Aps optages efter indre værdis metode.

Kapitalandel i Vision Holding, Færøerne er optaget til bogført værdi.

Dette selskabs kapitalandele i dets datterselskab er bogført til historisk kostpris.

Børsnoterede værdipapirer optages til dagskurs.

Øvrige værdipapirer optages til forventet dagsværdi.

Tilgodehavender opgøres til nominel værdi efter at der er foretaget en individuel vurdering og foretaget hensættelser til forventede tab.

Gæld optages til amortiseret kostpris.

Negativt indestående i dattervirksomheder optages som

gæld , i det omfang gæld til eksterne kreditorer påhviler moderselskabet som følge af afgivne garantier

for at disse opnår fuld dækning for deres tilgodehavende.

Skat afsættes med 23,5 % af årets resultat.

Resultatopgørelse 1. jul 2014 - 30. jun 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Eksterne omkostninger		-14.050	4.730
Bruttoresultat		-14.050	4.730
Resultat af ordinær primær drift		-14.050	4.730
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-195.563	231.032
Andre finansielle indtægter		2.620.327	91.150
Nedskrivning af finansielle aktiver		-248.299	-452.042
Øvrige finansielle omkostninger		-62.055	-117.230
Ordinært resultat før skat		2.100.360	-242.360
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		2.100.360	-242.360
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		2.100.360	-242.360
I alt		2.100.360	-242.360

Balance 30. juni 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.023.834	2.161.709
Andre værdipapirer og kapitalandele		355.706	880.850
Finansielle anlægsaktiver i alt		2.379.540	3.042.559
Anlægsaktiver i alt		2.379.540	3.042.559
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.087.472	1.044.081
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		289.592	929.781
Tilgodehavender i alt		1.377.064	1.973.862
Likvide beholdninger		266.670	0
Omsætningsaktiver i alt		1.643.734	1.973.862
Aktiver i alt		4.023.274	5.016.421

Balance 30. juni 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		309.605	-1.848.442
Egenkapital i alt	1	434.605	-1.723.442
Gæld til banker		2.518.669	5.669.863
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.070.000	1.070.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.588.669	6.739.863
Gældsforpligtelser i alt		3.588.669	6.739.863
Passiver i alt		4.023.274	5.016.421

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	0	-1.848.442	0	-1.723.442
Kapitalregulering	0	0	57.687	0	57.687
Årets resultat	0	0	2.100.360	0	2.100.360
Egenkapital ultimo	125.000	0	309.605	0	434.605