

Hans Henrik Obel ApS
Hultmannsvej 5, 2900 Hellerup

CVR-nr. 10 07 59 63

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2018

Hans Henrik Obel
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Hans Henrik Obel ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 31. maj 2018

Direktion

Hans Henrik Obel

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Hans Henrik Obel ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hans Henrik Obel ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske 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 Deres 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, De 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.

Ikast, den 31. maj 2018

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Kenn Jensen

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 24692

Selskabsoplysninger

Selskabet	Hans Henrik Obel ApS Hultmannsvej 5 2900 Hellerup
	CVR-nr.: 10 07 59 63
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Hans Henrik Obel
Revisor	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast
Dattervirksomhed	Trinitas HHCAV ApS, Hellerup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investering i kapitalandele i andre virksomheder og udøve aktiviteter inden for rejsebranchen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 622 t.kr. mod -94 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hans Henrik Obel ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandel i tilknyttet virksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Andre eksterne omkostninger	-57.655	-178.342
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	133.792
Andre finansielle indtægter	802.750	71.287
1 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-123.533</u>	<u>-120.563</u>
Resultat før skat	621.562	-93.826
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u>621.562</u>	<u>-93.826</u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	621.562	0
Disponeret fra overført resultat	<u>0</u>	<u>-93.826</u>
Disponeret i alt	<u>621.562</u>	<u>-93.826</u>

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	25.000	25.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	25.000	25.000
Anlægsaktiver i alt	25.000	25.000
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	11.345.953	10.543.203
Andre tilgodehavender	100.000	100.000
Tilgodehavender i alt	11.445.953	10.643.203
Likvide beholdninger	76.731	134.386
Omsætningsaktiver i alt	11.522.684	10.777.589
Aktiver i alt	11.547.684	10.802.589

Balance 31. december

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note			
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	5.090.007	4.468.445
	Egenkapital i alt	<u>5.215.007</u>	<u>4.593.445</u>
 Gældsforpligtelser			
	Anden gæld	6.332.677	6.209.144
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.332.677</u>	<u>6.209.144</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>6.332.677</u>	<u>6.209.144</u>
	Passiver i alt	<u>11.547.684</u>	<u>10.802.589</u>
 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
7 Eventualposter			

Noter

	2017	2016		
1. Øvrige finansielle omkostninger				
Andre finansielle omkostninger	123.533	120.563		
	123.533	120.563		
	31/12 2017	31/12 2016		
2. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed				
Kostpris 1. januar	25.000	1		
Tilgang i årets løb	0	25.000		
Afgang i årets løb	0	-1		
Kostpris 31. december	25.000	25.000		
Regnskabsmæssig værdi 31. december	25.000	25.000		
Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport				
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Hans Henrik Obel ApS
Trinitas HHCAV ApS, Hellerup	25 %	4.132.113	4.128.191	25.000
3. Andre værdipapirer og kapitalandele				
Kostpris 1. januar			0	4.175.898
Afgang i årets løb			0	-4.175.898
Kostpris 31. december			0	0
Opskrivninger 1. januar			0	1.441.462
Årets opskrivninger mv.			0	-1.441.462
Opskrivninger 31. december			0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december			0	0
4. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital 1. januar			125.000	125.000
			125.000	125.000

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	4.468.445	4.562.271
Årets overførte overskud eller underskud	<u>621.562</u>	<u>-93.826</u>
	<u>5.090.007</u>	<u>4.468.445</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

7. Eventualposter

Eventualaktiver

Udskudt skatteaktiv på 124 t.kr. er ikke indregnet i balancen.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.