

HORNBÆK HOLDING ApS

Månevej 26
3100 Hornbæk

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2017

Benny Petersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HORNBÆK HOLDING ApS
 Månevej 26
 3100 Hornbæk

CVR-nr: 10111056
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Hornbæk Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornbæk, den 30/05/2017

Direktion

Ivan Bo Frederiksen

Benny Jørn Petersen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har besluttet, at fravælge revision for det efterfølgende regnskabsår og erklærer hermed, at betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter har indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2016.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Koncernregnskab

Under henvisning til ÅRL § 110, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelse

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders driftsresultat efter skat indtægtsføres i moderselskabets resultatopgørelse under indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

Andre eksterne omkostninger

Posten omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posten indeholder endvidere tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Selskabet er sambeskattet med koncernens øvrige selskaber. Den forholdsmæssige andel af årets aktuelle skat opgøres ud fra selskabets andel i sambeskatningsindkomsten, i forhold til den totale sambeskatningsindkomst i koncernen.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

For så vidt angår indregning og måling af selskabets kapitalandele, anvendes reglerne for regnskabsklasse C.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerntinterne avancer og tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes de resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang der eksisterer en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede virksomheds balance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egen-kapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til nominel værdi. Der er hensat til tab, hvor dette er skønnet påkrævet.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og -tilgodehavender indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt indregnes til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Eksterne omkostninger		-1.551	-1.578
Bruttoresultat		-1.551	-1.578
Resultat af ordinær primær drift		-1.551	-1.578
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		127.506	204.186
Andre finansielle indtægter		0	2.448
Øvrige finansielle omkostninger		0	-7
Ordinært resultat før skat		125.955	205.049
Skat af årets resultat		341	-204
Årets resultat		126.296	204.845
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		137.000	180.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		127.506	14.186
Overført resultat		-138.210	10.659
I alt		126.296	204.845

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		167.303	139.797
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	167.303	139.797
Anlægsaktiver i alt		167.303	139.797
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		133.373	124.544
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		100.000	190.000
Tilgodehavende skat		16.049	7.787
Tilgodehavender i alt		249.422	322.331
Likvide beholdninger		470	8.771
Omsætningsaktiver i alt		249.892	331.102
Aktiver i alt		417.195	470.899

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		42.303	139.797
Overført resultat		107.987	21.197
Forslag til udbytte		137.000	180.000
Egenkapital i alt		412.290	465.994
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		4.905	4.905
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.905	4.905
Gældsforpligtelser i alt		4.905	4.905
Passiver i alt		417.195	470.899

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	139.797	21.197	180.000	465.994
Betalt udbytte	0	0	0	-180.000	-180.000
Værdireguleringer af egenkapitalen	0	-125.000	125.000	0	0
Årets resultat	0	127.506	-138.210	137.000	126.296
Udloddet udbytte fra tilknyttede virksomheder	0	-100.000	100.000	0	0
Egenkapital, ultimo	125.000	42.303	107.987	137.000	412.290

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	125.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	125.000
Nettoopskrivninger primo	14.797
Andel i årets resultat	127.506
Udloddet udbytte	-100.000
Nettoopskrivninger ultimo	42.303
Regnskabsmæssig værdi ultimo	167.303

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Hornbæk Erhverv ApS, Hornbæk	100%	167.303	127.506

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med selskabets danske datterselskab. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med datterselskabet for danske selskabsskatter.

De sambeskattede virksomheders samlede nettoforpligtelse, af over for SKAT udgør t.kr. 40, pr. 31. december 2016.

Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomsten, vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.