

HORNBÆK HOLDING ApS

Månevej 26
3100 Hornbæk

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/06/2016

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: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 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 30/05/2016

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 2015.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 23,5% 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 koncerninterne 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 nominal 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Eksterne omkostninger		-1.578	-227
Bruttoresultat		-1.578	-227
Resultat af ordinær primær drift		-1.578	-227
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		204.186	165.302
Andre finansielle indtægter		2.448	1.320
Øvrige finansielle omkostninger		-7	-12
Ordinært resultat før skat		205.049	166.383
Skat af årets resultat		-204	-268
Årets resultat		204.845	166.115
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		180.000	156.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		14.186	302
Overført resultat		10.659	9.813
I alt		204.845	166.115

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		139.797	125.612
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	139.797	125.612
Anlægsaktiver i alt		139.797	125.612
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		124.544	140.375
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		190.000	165.000
Tilgodehavende skat		7.787	0
Tilgodehavender i alt		322.331	305.375
Likvide beholdninger		8.771	1.348
Omsætningsaktiver i alt		331.102	306.723
Aktiver i alt		470.899	432.335

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		139.797	125.611
Overført resultat		21.197	10.538
Forslag til udbytte		180.000	156.000
Egenkapital i alt		465.994	417.149
Skyldig selskabsskat		0	281
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		4.905	14.905
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.905	15.186
Gældsforpligtelser i alt		4.905	15.186
Passiver i alt		470.899	432.335

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	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	125.611	10.538	156.000	417.149
Betalt udbytte	0	0	0	-156.000	-156.000
Årets resultat	0	14.186	10.659	180.000	204.845
Egenkapital, ultimo	125.000	139.797	21.197	180.000	465.994

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	611
Andel i årets resultat jf. note	204.186
Udloddet udbytte	-190.000
Nettoopskrivninger ultimo	14.797
Regnskabsmæssig værdi ultimo	139.797

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Hornbæk Erhverv ApS, Hornbæk	100%	139.797	204.186

2. Oplysning om eventualaktiver

Selskabet har følgende eventualaktiv.

Selskabet modtager 2/3 af et overskud ved udleje af Kirkevej 33B og C, 3230 Græsted, samt 2/3 ved opnåelse af en fortjeneste ved salg af Kirkevej 33B og C, 3230 Græsted.

Den samlede betaling der foretages når ejendommene sælges, afhænger således af at der opnås overskud ved salg Kirkevej 33B og C, 3230 Græsted, hvorfor der ikke kan opgøres og afsættes et egentlig beløb i regnskabet.

3. 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. 68, pr. 31. december 2015.

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

Selskabet har følgende eventualforpligtelse overfor tredjemand.

Selskabet betaler 2/3 af et underskud ved udleje af Kirkevej 33B og C, 3230 Græsted, samt 2/3 ved opnåelse af et tab ved salg af Kirkevej 33B og C, 3230 Græsted.

Den samlede forpligtelse afhænger således af at der realiseres et underskud ved salg Kirkevej 33B og C, 3230 Græsted, hvorfor der ikke kan opgøres og afsættes et egentlig beløb i regnskabet.

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har stillet sikkerhed for pant i fast ejendom på 3.000.000, overfor tredjemand. Seneste offentlige ejendomsvurdering for pågældende ejendom udgør 2.800.000.