

H.G. Holding Odder ApS

Rådhusgade 1, 2. th.

8300 Odder

CVR-nummer 10162459

Årsrapport

1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 5. april 2017

Henning Gedsø
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Aktiver | 7 |
| Passiver | 8 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskab

H.G. Holding Odder ApS
Rådhusgade 1, 2. th.
8300 Odder

Telefon: 20209572
Hjemstedskommune: Odder
CVR-nummer: 10162459

Direktion

Henning Gedsø

Pengeinstitut

Nordea

Revisor

Dansk Revision Odder
godkendt revisionsanpartsselskab
Torvet 10
8300 Odder

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for H.G. Holding Odder ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, 28. marts 2017

Direktionen:

Henning Gedsø

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i H.G. Holding Odder ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for H.G. Holding Odder ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Odder, 28. marts 2017

Dansk Revision Odder

godkendt revisionsanpartsselskab, CVR-nr. 32647413

Lars Byrialsen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været udlejning af ejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for mindre tilfredsstillende.

| | | 2016 | 2015 |
|--|--|-----------------|------------|
| Note | Resultatopgørelse | DKK | 1.000 DKK |
| Perioden 1. januar - 31. december | | | |
| | Bruttofortjeneste | -98.572 | 154 |
| 1 | Personaleomkostninger | -60.000 | -69 |
| | Afskrivninger, anlægsaktiver | -100.152 | -69 |
| | Resultat før finansielle poster | -258.724 | 16 |
| | Finansielle indtægter | 575.042 | 636 |
| | Finansielle omkostninger | -345.709 | -211 |
| | Resultat før skat | -29.391 | 442 |
| 2 | Skat af årets resultat | -39.125 | -57 |
| | Årets resultat | -68.516 | 385 |
| Forslag til resultatdisponering: | | | |
| | Foreslået udbytte | 103.400 | 101 |
| | Overført resultat | -171.916 | 284 |
| | Resultatdisponering i alt | -68.516 | 385 |

| Note | Balance | 2016 DKK | 2015 1.000 DKK |
|---------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Aktiver pr. 31. december | | | |
| | Grunde og bygninger | 6.229.336 | 5.768 |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 204.177 | 274 |
| | Materielle anlægsaktiver | 6.433.513 | 6.042 |
| 3 | Kapitalandele i associerede virksomheder | 166.667 | 167 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 166.667 | 167 |
| | Anlægsaktiver i alt | 6.600.180 | 6.209 |
| | Udskudte skatteaktiver | 0 | 23 |
| | Tilgodehavende skat | 22.003 | 0 |
| | Andre tilgodehavender | 1.245.875 | 1.862 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 26.570 | 22 |
| | Tilgodehavender | 1.294.448 | 1.907 |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 2.344.021 | 2.544 |
| | Værdipapirer og kapitalandele | 2.344.021 | 2.544 |
| | Likvide beholdninger | 931.461 | 108 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 4.569.930 | 4.558 |
| | Aktiver i alt | 11.170.110 | 10.767 |

| Note | Balance | 2016 DKK | 2015 1.000 DKK |
|------|---|-------------------|-------------------|
| | Passiver pr. 31. december | | |
| | Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| | Overført resultat | 8.502.343 | 8.674 |
| | Foreslået udbytte | 103.400 | 101 |
| 4 | Egenkapital i alt | 8.730.743 | 8.900 |
| | Hensættelser til udskudt skat | 16.000 | 0 |
| | Hensatte forpligtelser | 16.000 | 0 |
| | Gæld til realkreditinstitutter | 2.228.319 | 1.502 |
| 5 | Langfristede gældsforpligtelser | 2.228.319 | 1.502 |
| | Gæld til realkreditinstitutter | 74.000 | 74 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 27.785 | 28 |
| | Selskabsskat | 0 | 55 |
| | Anden gæld | 93.263 | 208 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 195.048 | 364 |
| | Gælds- og hensatte forpligtelser i alt | 2.439.367 | 1.866 |
| | Passiver i alt | 11.170.110 | 10.767 |
| 6 | Eventualforpligtelser | | |
| 7 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| Noter | 2016 | 2015 | | |
|---|-------------------|------------------|-------------------------|--------------|
| | DKK | 1.000 DKK | | |
| 1 Personaleomkostninger | | | | |
| Løn og gager | 60.000 | 60 | | |
| Øvrige personaleomkostninger | 0 | 9 | | |
| Personaleomkostninger i alt | 60.000 | 69 | | |
| Gennemsnitlige antal beskæftigede | 1 | 1 | | |
| 2 Skat af årets resultat | | | | |
| Skat af årets resultat | 0 | 80 | | |
| Regulering af udskudt skat | 39.000 | -22 | | |
| Regulering af tidl. års skat | 125 | -2 | | |
| Skat af årets resultat i alt | 39.125 | 57 | | |
| 3 Kapitalandele i associerede virksomheder | | | | |
| Kostpris 1. januar | 166.667 | 167 | | |
| Kostpris 31. december | 166.667 | 167 | | |
| Kapitalandele i associerede virksomheder i alt | 166.667 | 167 | | |
| Navn Odder Tinghus A/S | Hjemsted Odder | Ejerandel 33% | Resultatandel 43.232 | |
| 4 Egenkapital | Virksom- | Overført | Foreslået | I alt |
| | hedskapi- | resultat | udbytte | |
| | tal | | | |
| | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK |
| Saldo primo | 125 | 8.674 | 101 | 8.900 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | -101 | -101 |
| Årets resultat | 0 | -172 | 103 | -69 |
| Egenkapital ultimo | 125 | 8.502 | 103 | 8.731 |
| 5 Langfristede gældsforpligtelser | | | | |
| Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år | | 1.849.000 | | 1.204 |

| Noter | 2016 | 2015 |
|--------------|------|-----------|
| | DKK | 1.000 DKK |

6 Eventualforpligtelser

Ingen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, TDKK 2.302, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør TDKK 4.466.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse

Anvendt regnskabspraksis

med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Resultat fra associerede virksomheder

Resultater fra associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med det modtagne udbytte fra disse.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

| Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger: | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Bygninger | 50 år | 9-30% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0% |

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes til kostpris. Hvis genindvindingsværdien er lavere nedskrives til denne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris, eller den lavere værdi, som de har på balancedagen.

Modtaget udbytte og/eller renter, samt realiserede kursgevinster og tab er indregnet i regnskabsposten "Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer m.v."

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle

Anvendt regnskabspraksis

udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.