

# Himo Silkeborg A/S


Kjeld Abells Vej 10  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 15 85 49 01

---

## Årsrapport for regnskabsåret 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 19. juni 2018



Inge-Lise Mortensen  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning.....	2
Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 <b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017</b>	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8
Anvendt regnskabspraksis.....	9-10

# Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2017 for Himo Silkeborg A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Silkeborg, den 18. juni 2018


## Direktion

  
Hans Børge Mortensen

## Bestyrelse

  
Inge-Lise Mortensen

  
Hans Børge Mortensen

  
Henriette Rask Mortensen

# Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling

Til ledelsen i Himo Silkeborg A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Himo Silkeborg A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor 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 revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

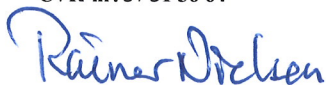
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

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 reviewerklæring om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 18. juni 2018

**REVISIONSHUSET TAL & TANKER**  
**Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**

CVR-nr. 37 31 56 64



Rainer Nielsen  
registreret revisor, FSR  
mne7510

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Himo Silkeborg A/S  
Kjeld Abells Vej 10  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 15 85 49 01  
Stiftet: 20. december 1991  
Hjemstedskommune: Silkeborg  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Bestyrelse**

Inge-Lise Mortensen  
Hans Børge Mortensen  
Henriette Rask Mortensen

**Direktion**

Hans Børge Mortensen

**Revisor**

Revisionshuset Tal & Tanker  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Hostrupgade 41  
8600 Silkeborg

# Resultatopgørelse

Note	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	-1.545	-1.545
Skat af årets resultat	<u>19.450</u>	<u>37.587</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u><u>17.905</u></u>	<u><u>36.042</u></u>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overført resultat	<u>17.905</u>	<u>36.042</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<u><u>17.905</u></u>	<u><u>36.042</u></u>

## Balance

Note	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	<u>19.450</u>	<u>18.505</u>
<b>Tilgodehavender</b>	<u>19.450</u>	<u>18.505</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<u>19.450</u>	<u>18.505</u>
<b>AKTIVER</b>	<u><u>19.450</u></u>	<u><u>18.505</u></u>

## Balance

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
<b>PASSIVER</b>		
	500.000	500.000
	-2.036.499	-2.054.404
2	<u>-1.536.499</u>	<u>-1.554.404</u>
	2.000	42.115
	1.553.949	1.530.794
	<u>1.555.949</u>	<u>1.572.909</u>
	<u>1.555.949</u>	<u>1.572.909</u>
	<u>19.450</u>	<u>18.505</u>

- 1 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift
- 3 Eventualaktiver
- 4 Eventualforpligtelser
- 5 Hovedaktivitet



# Noter

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
<b>1 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift</b>		
Den negative egenkapital finansieres udelukkende af hovedaktionær, og da hovedaktionær har tilkendegivet, at stille den nødvendige likviditet til rådighed for den fortsatte drift, er årsregnskabet derfor aflagt efter going concern-princippet.		
Regnskabet er derfor, udarbejdet på baggrund af forudsætningen omkring fortsat drift.		
<b>2 Egenkapital</b>		
<i>Aktiekapital</i>		
Aktiekapital	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført resultat	-2.054.404	-2.090.446
Overført årets resultat	<u>17.905</u>	<u>36.042</u>
	<u>-2.036.499</u>	<u>-2.054.404</u>
<b>3 Eventualaktiver</b>		
Selskabet har et udskudt skatteaktiv på tkr. 475, der vedrører skattemæssigt underskud, som under hensyntagen til usikkerhed for udnyttelse heraf indenfor en periode på 3-5 år ikke er aktiveret.		
<b>4 Eventualforpligtelser</b>		
Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.		
<b>5 Hovedaktivitet</b>		
Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år formueforvaltning.		
Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.		

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

# Anvendt regnskabspraksis

## BALANCEN

### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.