

HOLMBLAD HOLDING APS
Strandvejen 417 D, 3., 2930 Klampenborg

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 1. juni 2016



Dirigent

CVR-nr. 20 96 11 47

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	11
Balance 31. december	12
Noter til årsrapporten	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Holmblad Holding 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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31. maj 2016

Direktion



Peter Holmblad
direktør

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i Holmblad Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Holmblad Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

København, den 31. maj 2016

MAZARS

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 31 06 17 41



Kurt Christensen
statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Holmblad Holding ApS
Strandvejen 417 D, 3.
2930 Klampenborg

CVR-nr.: 20 96 11 47

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemsted: Gentofte

Direktion

Peter Holmblad, direktør

Revision

Mazars
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østerfælled Torv 10, 2. sal
2100 København Ø

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været, at investere i virksomheder og værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 6.557.433, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 101.095.036.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Holmblad Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med til valg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i danske kroner.

Information om ændringer og effekt af ændringer i anvendt regnskabspraksis

DFI invest ApS og DFI-MS_Eqt Invest ApS har tidligere været indregnet som associerede kapitalandele. Det fremgår af årsrapporterne for de to selskaber, at de skal anses som investeringsfonde, hvorfor disse herefter indregnes som andre værdipapirer og kapitalandele under anlægsaktiverne. Der er i sammenligningstallene for 2014 rettet følgende:

Andre værdipapirer, t.kr. 7.479, er reklassificeret fra regnskabsposten "Kapitalandele i associerede virksomheder" til regnskabsposten "Andre værdipapirer og kapitalandele".

Reklassifikationen har ikke påvirket hverken balancesummen, årets resultat eller egenkapitalen.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, og transaktioner i fremmed valuta, og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

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

Balancen

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til leverandører og anden gæld måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Andre eksterne omkostninger		<u>-282.447</u>	<u>-270</u>
BRUTTORESULTAT		-282.447	-270
Finansielle indtægter	1	9.104.141	6.051
Finansielle omkostninger		<u>-513.957</u>	<u>-4</u>
RESULTAT FØR SKAT		8.307.737	5.777
Skat af årets resultat	2	<u>-1.750.304</u>	<u>-1.379</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>6.557.433</u>	<u>4.398</u>

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Foreslået udbytte		3.000.000	0
Overført overskud		<u>3.557.433</u>	<u>4.398</u>
		<u>6.557.433</u>	<u>4.398</u>

BALANCE 31. DECEMBER

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
AKTIVER			
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>77.325.070</u>	<u>68.111</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>77.325.070</u>	<u>68.111</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>77.325.070</u>	<u>68.111</u>
Periodeafgrænsningsposter		<u>217.417</u>	<u>142</u>
Tilgodehavender		<u>217.417</u>	<u>142</u>
Værdipapirer		<u>23.361.367</u>	<u>26.358</u>
Likvide beholdninger		<u>757.534</u>	<u>436</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>24.336.318</u>	<u>26.936</u>
AKTIVER I ALT		<u>101.661.388</u>	<u>95.047</u>

BALANCE 31. DECEMBER

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
PASSIVER			
Selskabskapital		200.000	200
Overført resultat		97.895.036	94.338
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>3.000.000</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	3	<u>101.095.036</u>	<u>94.538</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		106.431	104
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	73
Selskabsskat		<u>459.921</u>	<u>332</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>566.352</u>	<u>509</u>
GÆLSFORPLIGTELSE I ALT		<u>566.352</u>	<u>509</u>
PASSIVER I ALT		<u>101.661.388</u>	<u>95.047</u>
Eventualposter mv.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2015	2014		
	kr.	t.kr.		
1 FINANSIELLE INDTÆGTER				
Andre finansielle indtægter	9.104.141	6.051		
	9.104.141	6.051		
 2 SKAT AF ÅRETS RESULTAT				
Årets aktuelle skat	1.750.304	1.379		
	1.750.304	1.379		
 3 EGENKAPITAL				
	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	200.000	94.337.603	0	94.537.603
Årets resultat	0	3.557.433	3.000.000	6.557.433
Egenkapital 31. december 2015	200.000	97.895.036	3.000.000	101.095.036
 4 EVENTUALPOSTER MV.				
Ingen.				
 5 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER				
Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.				