

HOLMBERG HOLDING ApS

Veksøvej 71
2700 Brønshøj

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/05/2017

Susanne Holmberg
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HOLMBERG HOLDING ApS Veksøvej 71 2700 Brønshøj Telefonnummer: 38896148 Fax: 38896190 CVR-nr: 21224901 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Revisor	REVISIONSFIRMAET CHRISTIAN DANIELSEN. REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Egegårdsvej 39, 1 2610 Rødovre DK Danmark CVR-nr: 16953199 P-enhed: 1001191331

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 for Holmberg Holding ApS.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet har fravalgt revision. Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brønshøj, den 26/05/2017

Direktion

Susanne Holmberg

Svend Wiese Holmberg

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Holmberg Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holmberg Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores 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 Deres 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, 26/05/2017

Christian Danielsen
Registreret revisor
REVISIONSFIRMAET CHRISTIAN DANIELSEN. REGISTRERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 16953199

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i regnskabsåret bestået i at virke som finansielt holdingselskab.

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

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

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

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

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 balancetidspunktet.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs.

Valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter enhver omkostning, der ikke er direkte afledt af nettoomsætningen.

Småanskaffelser under kr. 12.900 straksafskrives.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder indtægtsføres i resultatopgørelsen og værditilvæksten tillægges aktivet kapitalandele i tilknyttede virksomheder. Der er herved sket tilvalg af de for regnskabsklasse C gældende regler.

Selskabsskat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat samt forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Skatter vedrørende tidligere år indregnes ligeledes i resultatopgørelsen

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til den indre værdi på statusdagen. Der er herved sket tilvalg af de for regnskabsklasse C gældende regler.

Andre kapitalandele og værdipapirer værdiansættes til den noterede kurs på statusdagen (dagsværdi).

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. I det omfang det skønnes nødvendigt, nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat

Selskabsskat afsættes med 22% af årets skattepligtige indkomst.

Udskudt skat beregnes som 22% af skattemæssige merafskrivninger.

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 nettorealiseringsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gæld

Al gæld anføres til amortiseret kostpris svarende til nominel restgæld.

Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne. En forpligtelse, der eksisterer på balancedagen, men hvor det ikke er muligt at opgøre størrelsen af forpligtelsen, anses for en eventualforpligtelse.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		-28.396	-678.737
Resultat af ordinær primær drift		-28.396	-678.737
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-312.107	382.031
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	23.835
Andre finansielle indtægter		439.892	179.096
Øvrige finansielle omkostninger		0	-302
Ordinært resultat før skat		99.389	-94.077
Skat af årets resultat	1	-103.717	-41.556
Årets resultat		-4.328	-135.633
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400	101.200
Overført resultat		-107.728	-236.833
I alt		-4.328	-135.633

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		69.924	382.031
Andre værdipapirer og kapitalandele		8.548.180	8.453.760
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	8.618.104	8.835.791
Anlægsaktiver i alt		8.618.104	8.835.791
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		40.536	0
Tilgodehavende skat		0	19.477
Tilgodehavender i alt		40.536	19.477
Likvide beholdninger		219.253	38.200
Omsætningsaktiver i alt		259.789	57.677
Aktiver i alt		8.877.893	8.893.468

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		8.472.475	8.580.203
Forslag til udbytte		103.400	101.200
Egenkapital i alt		8.775.875	8.881.403
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.125	11.125
Skyldig selskabsskat		16.077	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		74.816	940
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		102.018	12.065
Gældsforpligtelser i alt		102.018	12.065
Passiver i alt		8.877.893	8.893.468

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	200.000	8.580.203	101.200	8.881.403
Betalt udbytte	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	0	-107.728	103.400	-4.328
Egenkapital, ultimo	200.000	8.472.475	103.400	8.775.875

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	90.508	40.138
Regulering vedrørende tidligere år	13.209	1.418
	<u>103.717</u>	<u>41.556</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	2.633.734
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>2.633.734</u>
Nettoopskrivninger primo	-2.251.703
Andel i årets resultat	-312.107
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	<u>-2.563.810</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>69.924</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Holmberg Consult ApS, København	100%	69.924	-312.107

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Som følge af sambeskatning hæfter selskabet solidarisk med sin tilknyttede virksomhed for koncernens selskabsskatter.

Der påhviler herudover ikke selskabet kautions-, garanti-, veksel-, pensions-, eller andre forpligtelser udover hvad der fremgår af årsrapporten.

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger.