

HOLMBERG HOLDING ApS

Veksøvej 71
2700 Brønshøj

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/05/2016

Susanne Holmberg
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	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: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor REVISIONSFIRMAET CHRISTIAN DANIELSEN. REGISTRERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB

Egegårdsvej 39, 1

2610 Rødovre

DK Danmark

CVR-nr: 16953199

P-enhed: 1001191331

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2015 for Holmberg Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og pengestrømme samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet har fravalgt revision. Ledelsen kan erklære, at kravene til fravalg af revision er opfyldt.

Brønshøj, den 23/05/2016

Direktion

Susanne Holmberg

Svend Wiese Holmberg

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Holmberg Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holmberg Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 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, 23/05/2016

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.

Tilknyttede virksomheder

Selskabet ejer den samlede kapital i Holmberg Consult ApS, CVR nr. 16 29 86 89 med hjemsted i København. Dette selskab havde for 2015 et overskud efter skat på kr. 546.455 og egenkapitalen udgjorde pr. den 31. december 2015 kr. 382.031.

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. 12.800 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 23,5% af årets skattepligtige indkomst.

Udskudt skat beregnes som 22% af skattemæssige merafskrivninger.

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 med modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skat-teenhed.

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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		-678.737	-29.820
Resultat af ordinær primær drift		-678.737	-29.820
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		382.031	-187.977
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		23.835	41.843
Andre finansielle indtægter		179.096	644.596
Øvrige finansielle omkostninger		-302	0
Ordinært resultat før skat		-94.077	468.642
Skat af årets resultat	1	-41.556	-124.190
Årets resultat		-135.633	344.452
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Overført resultat		-236.833	244.652
I alt		-135.633	344.452

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		382.031	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		8.453.760	7.990.327
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	8.835.791	7.990.327
Anlægsaktiver i alt		8.835.791	7.990.327
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	709.568
Tilgodehavende skat		19.477	0
Tilgodehavender i alt		19.477	709.568
Likvide beholdninger		38.200	512.564
Omsætningsaktiver i alt		57.677	1.222.132
Aktiver i alt		8.893.468	9.212.459

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		8.580.203	8.817.036
Forslag til udbytte		101.200	99.800
Egenkapital i alt		8.881.403	9.116.836
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.125	11.125
Skyldig selskabsskat		0	83.184
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		940	1.314
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		12.065	95.623
Gældsforpligtelser i alt		12.065	95.623
Passiver i alt		8.893.468	9.212.459

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	200.000	8.817.036	99.800	9.116.836
Betalt udbytte	0	0	-99.800	-99.800
Årets resultat	0	-236.833	101.200	-135.633
Egenkapital, ultimo	200.000	8.580.203	101.200	8.881.403

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	40.138	159.348
Regulering vedrørende tidligere år	1.418	-35.158
	<u>41.556</u>	<u>124.190</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	-2.633.734
Andel i årets resultat	382.031
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	<u>-2.251.703</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>382.031</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Holmberg Consult ApS, København	100%	382.031	546.455

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.