

HOVE GROUP A/S

Bavnbak 31
7700 Thisted

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

31/05/2016

Susanne Mark Hove
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

HOVE GROUP A/S

Bavnbak 31

7700 Thisted

Telefonnummer: 28728292

e-mailadresse: hove@bhove.dk

CVR-nr: 25469682

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for Hove Group A/S.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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.

Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse for revisionspligten og har fravalgt revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 31/03/2016

Direktion

Børge Hove

Bestyrelse

Susanne Mark Hove

Jakob Ladefoged Hove

Marianne Ladefoged Hove

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

Selskabet har dog valgt at indregne visse finansielle anlægsaktiver efter den indre værdis metode i overensstemmelse med reglerne for klasse C- og D-virksomheder.

Idet selskabet opfylder betingelserne i Årsregnskabslovens § 110, er der ikke udarbejdet koncernregnskab. Idet selskabet anvender indre værdis metode ved indregning af kapitalandele i dattervirksomheder, er moderselskabets regnskabsmæssige egenkapital pr. 31/12 2015 herefter lig med koncernens regnskabsmæssige egenkapital.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under a'contoskatteordningen m.v.

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedernes resultat for året med fradrag af afskrivning af goodwill under posten "Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder".

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.

Selskabet er sambeskattet med danske tilknyttede virksomheder, hvorfor selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi efter indre værdis metode.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. I tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder indregnes udbytte for dattervirksomheder der forventes deklareret for regnskabsåret.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under kortfristet gæld.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst med tillæg af endnu ikke betalt skat af tidligere års skattepligtige indkomster incl. finansieringstillæg og fradrag af betalte acontoskatter.

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

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.899.858	4.760.892
Andre finansielle indtægter			230.537
Øvrige finansielle omkostninger		-481.942	-586.810
Ordinært resultat før skat		3.417.916	4.404.619
Skat af årets resultat	1	155.616	65.921
Årets resultat		3.573.532	4.470.540
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		3.899.858	4.760.892
Overført resultat		-326.326	-290.352
I alt		3.573.532	4.470.540

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		69.443.612	65.543.754
Kapitalandele i associerede virksomheder		66.015	66.015
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	69.509.627	65.609.769
Anlægsaktiver i alt		69.509.627	65.609.769
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		6.076.653	3.090.653
Tilgodehavende skat		633.609	502.107
Tilgodehavender i alt		6.710.262	3.592.760
Omsætningsaktiver i alt		6.710.262	3.592.760
Aktiver i alt		76.219.889	69.202.529

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		1.000.000	1.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .		63.971.112	60.071.254
Overført resultat		-6.277.835	-5.951.509
Egenkapital i alt	3	58.693.277	55.119.745
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		17.526.612	14.082.784
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		17.526.612	14.082.784
Gældsforpligtelser i alt		17.526.612	14.082.784
Passiver i alt		76.219.889	69.202.529

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	24114	97241
Ændring af udskudt skat	131502	-31320
Regulering vedrørende tidligere år		
	<u>155616</u>	<u>65921</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	<u>Ejeran</u>
Ejendomsanpartsselskabet ANKIJAMA, Thisted	100
Investeringsanpartsselskabet JAM, Thisted	100
Ejendomsanpartsselskabet Ringvej 1, Thisted	100
Duratex A/S, Thisted	100
Investeringsanpartsselskabet Susanne Mark Hove, Thisted	100
Investeringsanpartsselskabet Marianne Ladefoged Hove, Thisted	100
Investeringsanpartsselskabet Jakob Ladefoged Hove, Thisted	100
Investeringsanpartsselskabet Anne Kirstine Ladefoged Hove, Thisted	100
Højgade ApS, Haderslev	66,6
Økoflex A/S, Thisted	100

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter

Navn, retsform og hjemsted	<u>Ejerandel</u>
Sirius Erste Gmbh, Hamburg	<u>35,12 %</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	1000000	60071254	-5951509		55119745
Udloddet ordinært udbytte					
Årets resultat		3899858	-326326		3573532
Egenkapital ultimo	1000000	63971112	-6277835		58693277

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Virksomhedens hovedaktiviteter er at foretage investering, herunder køb og salg af værdipapirer samt fast ejendom og anden hermed beslægtet virksomhed.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med indenlandske dattervirksomheder og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere.

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Børge Hove, Bavnbak 31, 7700 Thisted.