

# HOLMEMOSEN HOLDING ApS

Holmemosen 14, Annisse  
3200 Helsingø

CVR-nr. 26 33 21 33

**NORDKYST REVISION P/S**

## Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2016 (15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 10. januar 2017

---

Søren Toft  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	7
Balance pr. 31. december 2016	8
Noter til årsrapporten	10

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for HOLMEMOSEN 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsinge, den 5. januar 2017

### **Direktion**

Søren Toft

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

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til kapitalejeren i HOLMEMOSEN HOLDING ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for HOLMEMOSEN HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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, ledelsen 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.

Helsingør, den 5. januar 2017

### **Nordkyst Revision P/S**

CVR-nr. 37 60 52 55

Ole Jørgensen  
Registreret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

HOLMEMOSEN HOLDING ApS  
Holmemosen 14, Annisse  
3200 Helsingø

CVR-nr.: 26 33 21 33  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 21. november 2001  
Regnskabsår: 15. regnskabsår  
Hjemsted: Gribskov

### Direktion

Søren Toft

### Revisor

Nordkyst Revision P/S

Østergade 20  
3200 Helsingø

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at investere i værdipapirer samt hermed forbunden virksomhed efter selskabets skøn.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. 224.342, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 4.452.196.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for HOLMEMOSEN HOLDING ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

### 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.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.



## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

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

### Balancen

#### Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Pantebrevsbeholdning, der omfatter pantebreve, der af ledelsen forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris. Ved amortiseret kostpris for disse pantebreve forstås pantebrevenes resttilgodehavende optaget til en kurs, der beregnes som kursværdien (dagsprisen) ved anskaffelsen med et tidsmæssigt beregnet tillæg/fradrag af forskellen mellem denne kurs og indfrielseskurs.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### Egenkapital

##### Udbytte

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

##### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse**  
**1. januar - 31. december 2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Andre eksterne omkostninger		-95.911	-79.890
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-95.911</b>	<b>-79.890</b>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>-95.911</b>	<b>-79.890</b>
<b>Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer</b>		<b>-95.911</b>	<b>-79.890</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-95.911</b>	<b>-79.890</b>
Finansielle indtægter		211.814	298.353
Finansielle omkostninger		-340.245	-123.362
<b>Resultat før skat</b>		<b>-224.342</b>	<b>95.101</b>
Skat af årets resultat	1	0	-22.513
<b>Årets resultat</b>		<b>-224.342</b>	<b>72.588</b>
Foreslået udbytte		100.000	96.000
Overført resultat		-324.342	-23.412
		<b>-224.342</b>	<b>72.588</b>

## Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.391.160	4.654.149
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>4.391.160</u>	<u>4.654.149</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>4.391.160</u>	<u>4.654.149</u>
Andre tilgodehavender		22.109	22.478
Selskabsskat		21.557	0
<b>Tilgodehavender</b>		<u>43.666</u>	<u>22.478</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>27.571</u>	<u>111.824</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>71.237</u>	<u>134.302</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>4.462.397</u>	<u>4.788.451</u>

## Balance pr. 31. december 2016

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		4.227.196	4.551.538
Foreslået udbytte for regnskabsåret		100.000	96.000
<b>Egenkapital</b>	2	<b>4.452.196</b>	<b>4.772.538</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		201	201
Selskabsskat		0	5.712
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>10.201</b>	<b>15.913</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>10.201</b>	<b>15.913</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>4.462.397</b>	<b>4.788.451</b>

## Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	0	22.513
	<b>0</b>	<b>22.513</b>

Der er ikke afsat udskudt skat.

### 2 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	4.551.538	96.000	4.772.538
Betalt ordinært udbytte	0	0	-96.000	-96.000
Årets resultat	0	-324.342	100.000	-224.342
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b>125.000</b>	<b>4.227.196</b>	<b>100.000</b>	<b>4.452.196</b>





NORDKYST REVISION P/S

ØSTERGADE 20 - 3200 HELSINGE  
Tlf. 4879 9111 - Fax. 4879 7851

---

Kjeld Birk  
Ole Jørgensen  
Jens Jørgen Damberg

CVR-nr. 37 60 52 55

E-mail: [revi@nordkyst-revision.dk](mailto:revi@nordkyst-revision.dk)  
[www.nordkyst-revision.dk](http://www.nordkyst-revision.dk)