

HT Holding Bornholm ApS

Hesteløkken 6
3700 Rønne

CVR.nr.: 27 26 99 66

ÅRSRAPPORT 2017

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/16 2018



Brian Tarp
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5.
Ledelsesberetning	6.
Arsregnskab	
Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017	7.
Balance pr. 31/12 2017	8.
Noter	10.

Selskabsoplysninger

Selskab

HT Holding Bornholm ApS
Hesteløkken 6
3700 Rønne

CVR.nr.: 27 26 99 66

E-mail: hannel.peterkj@gmail.com

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

Stiftelsesdato: 24/7 2003

Bankforbindelse:

Nordea Bank A/S
Store Torv 16 - 18
3700 Rønne

Bestyrelse

Brian Tarp, formand
Hanne Tarp
Morten Tarp

Direktion

Hanne Tarp

Revisor

Rønne Revision
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for

HT Holding Bornholm ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2017 - 31/12 2017.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne 11/6 2018

Direktion


.....
Hanne Tarp

Bestyrelse


.....
Brian Tarp (formand)


.....
Morten Tarp


.....
Hanne Tarp

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i HT Holding Bornholm ApS

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Jeg har opstillet årsregnskabet for HT Holding Bornholm ApS for regnskabsåret 1/1 2017 - 31/12 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.


Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante etiske krav, 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rønne den 11/6 2018

Rønne Revision
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
(CVR.nr. 74717810)


Tonny Køfoed
Registreret revisor
mne7454

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er i lighed med tidligere år formueforvaltning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
BRUTTOTAB	-4.085	-31.637
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	115.904	159.776
Andre finansielle indtægter	255.793	362.455
Finansielle omkostninger	<u>-52.812</u>	<u>-156.751</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	314.800	333.843
2 Skat af årets resultat	<u>-45.106</u>	<u>-56.167</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>269.694</u>	<u>277.676</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	115.904	-60.868
Overført resultat	<u>-346.210</u>	<u>-161.456</u>
I ALT	<u>269.694</u>	<u>277.676</u>

Balance pr. 31/12 2017
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (langfristede)	4.099.477	3.983.573
Finansielle anlægsaktiver i alt	4.099.477	3.983.573
ANLÆGSAKTIVER I ALT	4.099.477	3.983.573
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.135.761	1.002.380
Andre tilgodehavender	22.174	61.490
Tilgodehavender i alt	1.157.935	1.063.870
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.476.740	1.309.067
Værdipapirer og kapitalandele i alt	1.476.740	1.309.067
Likvide beholdninger	3.139	3.254
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	2.637.814	2.376.191
AKTIVER I ALT	6.737.291	6.359.764

Balance pr. 31/12 2017
Passiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Virksomhedskapital	250.000	250.000
3 Reserve for opskrivninger efter indre værdis metode	958.377	842.473
4 Overført resultat	3.709.985	4.056.195
Forslag til udbytte	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>5.418.362</u>	<u>5.648.668</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.750	25.625
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	154.628	64.500
Anden gæld	<u>1.155.551</u>	<u>620.971</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.318.929</u>	<u>711.096</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>1.318.929</u>	<u>711.096</u>
PASSIVER I ALT	<u>6.737.291</u>	<u>6.359.764</u>
5 Eventualforpligtelser		
6 Pantsætning og sikkerhedsstillelser		
7 Anvendt regnskabspraksis		

NOTER

2017

2016

Note 1 - Kapitalandele

Dattervirksomheder

Selskab	Andel		
Tarp Ejendomme ApS, Bornholm	Pct.		
Kostpris primo	65,00%	455.000	455.000
Tilgang i året	0,00%	0	0
Afgang i året	0,00%	0	0
Kostpris ultimo		<u>455.000</u>	<u>455.000</u>
Op-/nedskrivninger primo		3.528.573	3.368.797
Resultatandel i året		115.904	159.776
Opskrivninger ultimo		<u>3.644.477</u>	<u>3.528.573</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	65,00%	<u>4.099.477</u>	<u>3.983.573</u>
Kapitalandele i dattervirksomheder i alt		<u>4.099.477</u>	<u>3.983.573</u>

Note 1 - Kapitalandele

Associerede virksomheder

Selskab	Andel		
Telecenter Bornholm ApS, Bornholm	Pct.		
Kostpris primo	0,00%	0	50.000
Tilgang i året	0,00%	0	0
Afgang i året	0,00%	0	-50.000
Kostpris ultimo		<u>0</u>	<u>0</u>
Op-/nedskrivninger primo		0	220.644
Øvrige reguleringer		0	-220.644
Opskrivninger ultimo		<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0,00%	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note 2 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	43.757	55.990
Regulering af skatter for tidligere år	1.349	177
	<u>45.106</u>	<u>56.167</u>
Note 3 - Reserve for opskrivninger efter indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger efter indre værdis metode	842.473	903.341
Overført af årets resultat	115.904	-60.868
	<u>958.377</u>	<u>842.473</u>
Note 4 - Overført resultat		
Overført resultat primo	4.056.195	4.217.651
Årets resultat	269.694	277.676
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-115.904	60.868
	<u>4.209.985</u>	<u>4.556.195</u>
Til disposition i alt	-500.000	-500.000
Foreslået udbytte for året	<u>3.709.985</u>	<u>4.056.195</u>

Note 5 - Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med datterselskabet Tarp Ejendomme ApS for skat koncernens sam-beskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fælles-registrering af moms.

Note 6 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Selskabet har til sikkerhed for tilknyttet virksomheds anlægslån i Nordea Bank, stillet sikkerhed med pant i selskabets værdipapirer bogført til t.kr. 1.477.

Selskabet har ligeledes til sikkerhed for Axel Sørensen EI A/S's (cvr.nr. 15473509) bankengagement i Nordea Bank stillet begrænset sikkerhed på t.kr. 500 med pant i selskabets værdipapirer bogført til t.kr. 1.477.

Note 7 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestem-melser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Endvidere er der tilvalgt bestemmelser fra regnskabsklasse C, om at undlade at aflægge koncernregnskab jf. ÅRL § 110.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

NOTER

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 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Der har ikke været omsætning i året.

Bruttotab

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Kapitalandele tilknyttede virksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede og associerede virksomheders resultat efter skat og efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

NOTER

Skat

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 posterings direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes i posten Anden gæld.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles i moderselskabets balance efter indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdien (børskursen) på balancedagen.

NOTER

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 værdien 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 netto-skatteaktiver 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Sambeskatning

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som sambeskatningsbidrag under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.