

HB Holding af 17/2 2004 ApS

CVR.nr: 27 65 36 18

Stormosevej 29, Herning

Årsrapport for 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 15/11 2016

Henrik Brunbjerg
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger m.v.	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om assistance	2
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse	5
Balance:	
Aktiver	6
Passiver	7
Noter til regnskabet	8

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for HB Holding af 17/2 2004 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen bekræfter at selskabet opfylder betingelserne for ikke at blive revideret.

Den valgte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 10. november 2016.

Direktion:

Henrik Brunbjerg

REVISORS ERKLÆRING OM ASSISTANCE

Til ledelsen i HB Holding af 17/2 2004 ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger som De har tilvejebragt, for HB Holding af 17/2 2004 ApS.

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 revisorer's 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 opstilling 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.

Aulum, den 10. november 2016
NV-REVISION, AULUM ApS
CVR.nr: 19290948

Svend Bohnsen HD
registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder, med elementer fra regnskabsklasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabets ledelse anser betingelserne for at undlade udarbejdelse af koncernregnskab for at være opfyldt.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes endvidere alle omkostninger der er opnået for at opnå årets indtjening, 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 nedenfor.

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

Indtægtskriterier og periodisering

Omsætningen medtages i det år, hvor salg har fundet sted, og omkostningerne er som hovedregel periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Skat af årets resultat

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen. Samtidig hermed udgifts- eller indtægtsføres årets forskydninger i hensættelse til udskudt skat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat (fortsat)

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skatteeffekten af sambeskatningen med dattervirksomheden fordeles på såvel overskud som underskud i dattervirksomheden i forhold til dennes skattepligtige indkomst.

Aktiver

Anlægsaktiver indregnes til kostpris og afskrives lineært, baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid. Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen reduceret med en eventuel restværdi. Bygninger afskrives over 40 år.

Kapitalandele i dattervirksomhed er, i henhold til årsregnskabslovens § 43a, indregnet til indre værdi.

Børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs. Unoterede aktier måles til kostprisen.

Gæld

Gæld indregnes ved optagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte omkostninger og efterfølgende til amortiseret kostpris.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttoresultat		29.164	10.996
Afskrivninger		<u>-28.778</u>	<u>-26.268</u>
Resultat før finansielle poster		386	-15.272
Resultatandele i tilknyttede virksomheder		-175.996	-734.819
Andre finansielle indtægter		599.114	1.085.886
Øvrige finansielle omkostninger		<u>-145.885</u>	<u>-621.965</u>
Resultat før skat		277.619	-286.170
Skat af årets resultat		<u>-97.226</u>	<u>-109.744</u>
Årets resultat		<u><u>180.393</u></u>	<u><u>-395.914</u></u>
Der foreslås fordelt således:			
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret		285.000	755.000
Overført resultat		<u>-104.607</u>	<u>-1.150.914</u>
		<u><u>180.393</u></u>	<u><u>-395.914</u></u>

BALANCE 30. SEPTEMBER

A K T I V E R

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Grunde og bygninger		1.108.499	1.036.937
Materielle anlægsaktiver		<u>1.108.499</u>	<u>1.036.937</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	239.674	415.670
Finansielle anlægsaktiver		<u>239.674</u>	<u>415.670</u>
Anlægsaktiver		<u>1.348.173</u>	<u>1.452.607</u>
Tilgode hos tilknyttede virksomheder		0	2.659.303
Tilgodehavende selskabsskat		207.207	127.879
Andre tilgodehavender		<u>11.722</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>218.929</u>	<u>2.787.182</u>
Andre værdipapirer		<u>7.127.065</u>	<u>8.721.703</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>7.127.065</u>	<u>8.721.703</u>
Likvide beholdninger		<u>32.513</u>	<u>48.714</u>
Omsætningsaktiver		<u>7.378.507</u>	<u>11.557.599</u>
Aktiver i alt		<u><u>8.726.680</u></u>	<u><u>13.010.206</u></u>

BALANCE 30. SEPTEMBER

P A S S I V E R

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat	2	6.346.714	6.451.321
Egenkapital		<u>6.471.714</u>	<u>6.576.321</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		84.653	0
Gæld til pengeinstitutter		2.150.313	6.408.885
Anden kortfristet gæld		20.000	25.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.254.966</u>	<u>6.433.885</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.254.966</u>	<u>6.433.885</u>
Passiver i alt		<u>8.726.680</u>	<u>13.010.206</u>
Pantsætninger	3		
Eventualforpligtelser	4		
Væsentligste aktiviteter	5		

NOTER TIL REGNSKABET

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Anskaffelsessum:		
Saldo primo	2.350.426	2.350.426
	<u>2.350.426</u>	<u>2.350.426</u>
Værdireguleringer:		
Saldo primo	-1.934.756	-1.949.937
Koncerntilskud	0	750.000
Årets resultat	-175.996	-734.819
	<u>-2.110.752</u>	<u>-1.934.756</u>
	<u>239.674</u>	<u>415.670</u>
Kapitalandele specificeres således:		
Henrik Brunbjerg ApS, 7400 Herning. Ejerandel 100%		
2 Overført resultat		
Overført fra tidligere år	6.451.321	7.602.235
Overført fra årets resultat	-104.607	-1.150.914
	<u>6.346.714</u>	<u>6.451.321</u>
3 Pantsætninger		
Til sikkerhed for selskabets gæld til pengeinstitut er der givet pant værdipapirer, hvis regnskabsmæssige værdi t.kr. 6.485.		
Til sikkerhed for dattervirksomhedens gæld til pengeinstitut er der givet pant i værdipapirer, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.kr. 6.459.		
4 Eventualforpligtelser		
Selskabet er sambeskattet med sit datterselskab og hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.		
5 Væsentligste aktiviteter		
Selskabets formål er investering, herunder at eje anparter i Henrik Brunbjerg ApS.		