

HK HOLDING AF 2. FEBRUAR 2005 ApS

Bygaden 58
2630 Taastrup

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

12/05/2016

Henrik Kusk
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	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HK HOLDING AF 2. FEBRUAR 2005 ApS
Bygaden 58
2630 Taastrup

CVR-nr: 28478658
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor REVISORHUSET REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Hovedgaden 442
2640 Hedehusene
DK Danmark
CVR-nr: 16820393
P-enhed: 1001166158

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for HK Holding af 2. februar 2005 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg erklærer, at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav i vedtægter eller aftaler.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedehusene, den 12/05/2016

Direktion

Henrik Kusk

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i HK Holding af 2. februar 2005 ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for HK Holding af 2. februar 2005 ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bilag, kontoudtog samt øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hedehusene, 12/05/2016

Dorthe Toftebjerg
Registreret revisor
REVISORHUSET REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 16820393

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabet har i de forløbne år beskæftiget sig med besiddelse af kapitalandele i andre selskaber samt formueforvaltning.

Selskabet ejer fuldt ud anpartskapitalen i selskabet Ejendomsselskabet Holger Drachmanns Gade 3 ApS, CVR-nr.: 35 04 48 25. Moder og datterselskab sambeskattes.

I henhold til lov om erhvervsdrivende virksomheders aflæggelse af årsrapport mv. § 110, stk. 1, skal selskabets ledelse herved erklære;

- at selskabernes balancesum ikke overstiger 36 mio. kr.
- at selskabernes nettoomsætning ikke overstiger 72 mio. kr.
- at det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede i løbet af regnskabsperioden ikke har oversteget 50, hvorfor der ikke er udarbejdet koncernregnskab.

Koncernen omfatter foruden nærværende selskab, som er moderselskab,

- Ejendomsselskabet Holger Drachmanns Gade 3 ApS, CVR-nr.: 35 04 48 25.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat udgør kr. 3.216.190, hvilket er meget tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 17.459.463 og en egenkapital på kr. 17.261.700.

Årets udvikling i aktivitet og økonomiske forhold

Årets udvikling anses som meget tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabets afslutning ikke indtruffet begivenheder som væsentlig vil påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet fremtidig udvikling i regnskabsåret 2016

Selskabet forventer et tilfredsstillende resultat for det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes og derved indregnes værdiregulering 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 aktivers 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 finansielle aktiver og forpligtelser måles de til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en kontant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelt afdrag samt tillæg/fradrag af 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 eksisterer på balancedatoen.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nettoomsætning

Ingen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Ingen.

Personaleomkostninger

Ingen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame og administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter indtægter, omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt acontoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Årets aktuelle skat er afsat med 23,5 %

Udskudt skat er hensat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Selskabet indgår i acontoskatteordningen.

Balance

Balancen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Immaterielle anlægsaktiver

Ingen.

Materielle anlægsaktiver

Ingen.

Finansielle anlægsaktiver

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt, at opgøre dagsværdien, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder er medtaget til kostpris.

Varebeholdninger

Ingen.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Ingen.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnes under omsætningsaktiver målt til dagsværdi (kurs) på balancedagen.

Udbytte

Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtig indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomst samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I tilfælde af f.eks. aktiver hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdi 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 ved nettorealisation sværdi.

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 %.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris for tidspunktet for stiftelsen af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelsen til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variable forrentede gældsforpligtelser normalt svarende til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre driftsomkostninger		-40.269	-15.671
Resultat af ordinær primær drift		-40.269	-15.671
Andre finansielle indtægter		3.848.600	11.646.022
Andre finansielle omkostninger		-368.467	-285.042
Ordinært resultat før skat		3.439.864	11.345.309
Skat af årets resultat		-223.674	-97.219
Årets resultat		3.216.190	11.248.090
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		350.000	1.100.000
Overført resultat		2.866.190	10.148.090
I alt		3.216.190	11.248.090

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		380.000	80.000
Kapitalandele i associerede virksomheder		290.000	290.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	670.000	370.000
Anlægsaktiver i alt		670.000	370.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.072.952	2.175.355
Andre tilgodehavender		767.729	48.425
Tilgodehavender i alt	2	2.840.681	2.223.780
Andre værdipapirer og kapitalandele		13.025.670	10.618.486
Værdipapirer og kapitalandele i alt		13.025.670	10.618.486
Likvide beholdninger		923.112	2.049.351
Omsætningsaktiver i alt		16.789.463	14.891.617
Aktiver i alt		17.459.463	15.261.617

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		290.000	290.000
Overført resultat		16.621.700	13.755.510
Forslag til udbytte		350.000	1.100.000
Egenkapital i alt		17.261.700	15.145.510
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	7.500
Skyldig selskabsskat		156.593	83.545
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.987	2.282
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		23.183	22.291
Periodeafgrænsningsposter		0	486
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		197.763	116.104
Gældsforpligtelser i alt		197.763	116.104
Passiver i alt		17.459.463	15.261.617

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	290.000	0	13.755.510	1.100.000	15.145.510
Betalt udbytte	0	0	0	-1.100.000	-1.100.000
Årets resultat	0	0	2.866.190	350.000	3.216.190
Egenkapital, ultimo	290.000	0	16.621.700	350.000	17.261.700

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

Ejendomsselskabet Holger Drachmanns Gade 3 ApS

Ejendomsselskabet Holger Drachmanns Gade 3 ApS har hjemsted i Høje Taastrup.

Ejendomsselskabet Holger Drachmanns Gade 3 ApS er optaget til kostpris.

Ejendomsselskabet Holger Drachmanns Gade 3 ApS ejes 100 %

Ejendomsselskabet Holger Drachmanns Gade 3 ApS's egenkapital pr. 31/12 udgør kr. 217.201.

Kostpris for Ejendomsselskabet Holger Drachmanns Gade 3 ApS udgør kr. 380.000.

Ejendomsselskabet Holger Drachmanns Gade 3 ApS er i regnskabet optaget til kr. 380.000.

Elquint A/S

Elquint A/S har hjemsted i Køge.

Elquint A/S er optaget til kostpris.

Elquint A/S ejes 14,5 %

Elquint A/S's egenkapital pr. 31/12 udgør kr. 5.629.754.

Kostpris for Elquint A/S udgør kr. 290.000.

Elquint A/S er i regnskabet optaget til kr. 290.000.

2. Tilgodehavender i alt

Tilgodehavender tilknyttede virksomheder er kr. 2.011.040 forfaldne senere end 1 år.

Af andre tilgodehavender er kr. 652.828 forfaldne senere end 1 år.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har stillet kaution for dattervirksomhedens lån, oprindeligt kr. 2.973.000.

Selskabets ledelse oplyser, at der ikke er nogle kautions-, leasing- og garantiforpligtelser udover det i årsrapporten anførte.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets ledelse oplyser, at der ikke er pantsætninger og sikkerhedsstillelser, udover det i årsrapporten anførte.