
HAKI Holding ApS

Webersvej 117, 7500 Holstebro

Årsrapport for 2015/16

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 28 50 36 95

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 20/12 2016

Hanne Hornstrup
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 5

Balance 30. juni 6

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni 7

Noter til årsregnskabet 8

Regnskabspraksis 10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for HAKI Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2015/16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 20. december 2016

Direktion

Hanne Hornstrup

Kim Lyhne Hornstrup

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i HAKI Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for HAKI Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 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 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.

Holstebro, den 20. december 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Poul Spencer Poulsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

HAKI Holding ApS
Webersvej 117
7500 Holstebro

Telefon: 96 10 01 44

CVR-nr.: 28 50 36 95

Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni

Regnskabsår: 11. regnskabsår

Hjemstedskommune: Holstebro

Direktion

Hanne Hornstrup
Kim Lyhne Hornstrup

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hjalttesvej 16
Postboks 1443
7500 Holstebro

Pengeinstitut

Jyske Bank A/S
St. Torv 1
7500 Holstebro

Ledelsesberetning

Årsrapporten for HAKI Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at eje aktier i AluCon ApS og andre værdipapirer. Datterselskabets aktivitet er ophørt ifm. konkurs.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på DKK 121.893, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en negativ egenkapital på DKK 139.843.

Kapitalberedskabet

Selskabets kapital er tabt og det er usikkert, om selskabets kapitalgrundlag kan reetableres ved nye aktiviteter eller kapitalindsud. Ledelsen forventer etablering af selskabets kapitalgrundlag i løbet af 2017.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttotab		-39.058	-46.278
Personaleomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-79.800</u>	<u>-103.400</u>
Resultat før finansielle poster		-118.858	-149.678
Finansielle indtægter	3	0	1.124
Finansielle omkostninger	4	<u>-3.035</u>	<u>-2.527</u>
Resultat før skat		-121.893	-151.081
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-121.893</u>	<u>-151.081</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		<u>-121.893</u>	<u>-151.081</u>
		<u>-121.893</u>	<u>-151.081</u>

Balance 30. juni

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	79.800
Materielle anlægsaktiver	5	0	79.800
Anlægsaktiver		0	79.800
Aktiver		0	79.800
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-264.843	-142.950
Egenkapital	6	-139.843	-17.950
Kreditinstitutter		39.491	40.005
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.500	13.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		86.852	44.245
Kortfristet gæld		139.843	97.750
Gældsforpligtelser		139.843	97.750
Passiver		0	79.800
Going concern	1		

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Årets resultat		-121.893	-151.081
Reguleringer	7	82.835	104.803
Ændring i driftskapital	8	42.607	70.585
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		3.549	24.307
Renteindbetalinger og lignende		0	1.124
Renteudbetalinger og lignende		-3.035	-2.527
Pengestrømme fra driftsaktivitet		514	22.904
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		0	-1
Betalt udbytte		0	-38.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		0	-38.001
Ændring i likvider		514	-15.097
Likvider 1. juli		-40.005	-24.908
Likvider 30. juni		-39.491	-40.005
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		0	0
Kassekredit		-39.491	-40.005
Likvider 30. juni		-39.491	-40.005

Noter til årsregnskabet

1 Going concern

Selskabets kapital er tabt og det er usikkert, om selskabets kapitalgrundlag kan reetableres ved nye aktiviteter eller kapitalindsud. Ledelsen forventer etablering af selskabets kapitalgrundlag i løbet af 2017.

	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	79.800	103.400
	<u>79.800</u>	<u>103.400</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	0	1.124
	<u>0</u>	<u>1.124</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	3.035	2.527
	<u>3.035</u>	<u>2.527</u>
5 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar <u>DKK</u>
Kostpris 1. juli		517.000
Kostpris 30. juni		517.000
Ned- og afskrivninger 1. juli		437.200
Årets afskrivninger		79.800
Ned- og afskrivninger 30. juni		517.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni		<u>0</u>

Noter til årsregnskabet

6 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. juli	125.000	-142.950	-17.950
Årets resultat	0	-121.893	-121.893
Egenkapital 30. juni	125.000	-264.843	-139.843

7 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Finansielle indtægter	0	-1.124
Finansielle omkostninger	3.035	2.527
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	79.800	103.400
	82.835	104.803

8 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i tilgodehavender	0	26.340
Ændring i leverandører m.v.	42.607	44.245
	42.607	70.585

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for HAKI Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, udbytte, kursregulering på værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Egenkapital

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider

Likvide midler består af "Likvide beholdninger", "Værdipapirer" under omsætningsaktiver og "Kassekreditter". "Værdipapirer" består af kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.