

**Tømrermester  
Henrik Hjort Harboe Holding ApS**

**CVR-nummer 29142173**

**Årsrapport 2015/2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 6. september 2016



---

Henrik Hjort Harboe  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>5</b>
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

Tømrermester  
Henrik Hjort Harboe Holding ApS

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

Tømrermester Henrik Hjort Harboe Holding ApS  
Nørreås 81  
4200 Slagelse

Telefon:	58501947
E-mail:	hhharboe@stofanet.dk
Hjemstedskommune:	Slagelse
CVR-nummer:	29142173
Regnskabsperiode:	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Kundenummer:	74305

### Direktion

Henrik Hjort Harboe

### Pengeinstitut

Nordea

### Revisor

Dansk Revision Sorø  
Godkendt revisionsaktieselskab  
Feldskovvej 9  
4180 Sorø

### Kontaktpersoner:

Arne Laursen  
Kaj Hansen

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Tømrermester Henrik Hjort Harboe 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, 6. september 2016

**Direktionen:**

Henrik Hjort Harboe



## Den uafhængige revisors erklæringer

---

Til kapitalejeren i Tømrermester Henrik Hjort Harboe Holding ApS

### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Tømrermester Henrik Hjort Harboe Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Sorø, 6. september 2016

### Dansk Revision Sorø

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801



Arne Laursen

Partner, Registreret revisor

## Ledelsesberetning

---

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at være holdingselskab.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Selskabet har i regnskabsåret frasolgt 25% af anparterne i datterselskabt.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

#### Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske datervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

#### Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger i danske pengeinstitutter.

#### Udbytte

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

#### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

#### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skat-



## Anvendt regnskabspraksis

---

tesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Note	Resultatopgørelse	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
<b>Perioden 1. juli - 30. juni</b>			
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>-6.450</b>	<b>-6</b>
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-6.450</b>	<b>-6</b>
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	939.623	267
1	Finansielle indtægter	51.350	59
2	Finansielle omkostninger	-22.524	-7
	<b>Resultat før skat</b>	<b>962.000</b>	<b>312</b>
	Skat af årets resultat	-5.742	-11
	<b>Årets resultat</b>	<b>956.258</b>	<b>301</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
	Foreslået udbytte	101.200	100
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-17.520	-133
	Overført resultat	872.577	335
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>956.258</b>	<b>301</b>

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	<b>Aktiver pr. 30. juni</b>		
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.664.625	1.189
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>1.664.625</b>	<b>1.189</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.664.625</b>	<b>1.189</b>
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	348.172	81
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>348.172</b>	<b>81</b>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.057.551	1.076
	<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>	<b>1.057.551</b>	<b>1.076</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>276.725</b>	<b>328</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.682.449</b>	<b>1.486</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>3.347.074</b>	<b>2.676</b>

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	<b>Passiver pr. 30. juni</b>		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	743.039	761
	Overført resultat	1.962.782	1.090
	Foreslået udbytte	101.200	100
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.932.021</b>	<b>2.076</b>
	Gæld til tilknyttede virksomheder	91.749	453
	Selskabsskat	319.053	143
	Anden gæld	4.250	4
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>415.053</b>	<b>600</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>415.053</b>	<b>600</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>3.347.074</b>	<b>2.676</b>
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	1.984	0
Andre finansielle indtægter	49.366	59
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>51.350</b>	<b>59</b>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Renter tilknyttede virksomheder	0	7
Andre finansielle omkostninger	22.524	0
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>22.524</b>	<b>7</b>
<b>3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli	428.781	429
Tilgang i årets løb	800.000	0
Afgang i årets løb	-307.195	0
Kostpris 30. juni	921.586	429
Værdireguleringer 1. juli	760.559	894
Årets resultatandel	970.875	267
Værdiregulering på afhændede aktiver	75.944	0
Udloddet udbytte	-1.064.338	-400
Værdireguleringer 30. juni	743.039	761
<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt</b>	<b>1.664.625</b>	<b>1.189</b>

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Tømrermester Henrik Hjort Harboe ApS	Slagelse	75%

4 Egenkapital	Virksomhedskapital	Reserver for nettoopkrivninger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	125	761	1.090	100	2.076
Udbetalt udbytte	0	0	0	-100	-100
Årets resultat	0	-18	873	101	956
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125</b>	<b>743</b>	<b>1.963</b>	<b>101</b>	<b>2.932</b>

<b>Noter</b>	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK

---

**5 Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Tømrermester Henrik Hjort Harboe ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Tømrermester Henrik Hjort Harboe ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 319 pr. 30. juni 2016. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.