

# HALLBERG HOLDING ApS

Langagervej 54  
2600 Glostrup

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

27/05/2016

Paul Hallberg  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	13
----------------------------	----

Noter .....	14
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            HALLBERG HOLDING ApS  
Langagervej 54  
2600 Glostrup

CVR-nr:                    30810198  
Regnskabsår:            01/01/2015 - 31/12/2015

**Revisor**                    EXACTA GRUPPEN ApS  
Fuglebækvej 2, 1 tv  
2770 Kastrup  
DK Danmark

CVR-nr:                    33359128  
P-enhed:                    1016487658

# Ledespåtegning

Jeg aflægger hermed selskabets årsrapport for tiden 01.01.15 – 31.12.15.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Jeg skal samtidig erklære at betingelserne for fremover at undlade revision af selskabets årsrapport er opfyldt.

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatdisponering indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 27/05/2016

**Direktion**

Paul Anthony Hallberg

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i HALLBERG HOLDING ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HALLBERG HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

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

Kastrup, 27/05/2016

Jørgen Roager  
Statsautoriseret revisor  
EXACTA GRUPPEN ApS  
CVR: 33359128

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at være holdingvirksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomhedens drift i det forløbne regnskabsår fremgår af følgende resultatopgørelse for perioden 01.01.15 – 31.12.15 samt balance pr. 31.12.15.

Selskabets resultat udgør et overskud på DKK 1.276.384

Selskabet forventer også i det kommende år et positivt resultat

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra statutidspunktet og frem til i dag efter min overbevisning ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

Det er i året valgt at præsentere udbytte for regnskabsåret under særskilt post under egenkapitalen. Sammenligningstallene er ændret hvilket har medført at egenkapitalen 2014 er øget med t.dk 504 og gældsforpligtelser 2014 er formindsket med t.kr. 50.

Udover ovenstående er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

## 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 de er sandsynlige og kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den 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 eksisterede på balancedagen.

## VALUTA OG SIKRINGSDISPOSITIONER

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Endvidere indregnes tillæg/fradrag i forbindelse med afregning af selskabsskatten.



## Skatter

Årets aktuelle skat indregnes i resultatopgørelsen som årets skat med den del, der kan henføres til årets resultat

## Balance

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder virksomheder indregnes efter equity- princippet.

Resultatandel udover udbyttet er vist i moderselskabets resultatopgørelse.

### Egenkapital/Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

### Skyldige skatter og udskudt skat.

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver beregnes til den værdi, den efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Eksterne omkostninger .....		-9.209	-8.076
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-9.209</b>	<b>-8.076</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-9.209</b>	<b>-8.076</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		1.308.100	384.422
Andre finansielle indtægter .....	1	270.784	524.868
Øvrige finansielle omkostninger .....	2	-300.806	-175.886
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>1.268.869</b>	<b>725.328</b>
Skat af årets resultat .....	3	7.515	-83.520
<b>Årets resultat .....</b>		<b>1.276.384</b>	<b>641.808</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		101.200	49.900
Overført resultat .....		1.175.184	591.908
<b>I alt .....</b>		<b>1.276.384</b>	<b>641.808</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		4.573.732	3.810.632
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		5.975.705	6.197.816
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>10.549.437</b>	<b>10.008.448</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>10.549.437</b>	<b>10.008.448</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		1.092.697	426.101
Udskudte skatteaktiver .....		9.219	0
Tilgodehavende skat .....		77.820	27.528
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.179.736</b>	<b>453.629</b>
Likvide beholdninger .....		349.778	425.649
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.529.514</b>	<b>879.278</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>12.078.951</b>	<b>10.887.726</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		163.826	163.826
Overkurs ved emission .....		2.327.721	2.327.721
Overført resultat .....		9.486.204	8.311.020
Forslag til udbytte .....		101.200	49.900
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>12.078.951</b>	<b>10.852.467</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		0	35.259
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>35.259</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>35.259</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>12.078.951</b>	<b>10.887.726</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	<b>Registreret kapital mv.  kr.</b>	<b>Overkurs ved emission  kr.</b>	<b>Overført resultat  kr.</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen  kr.</b>	<b>I alt  kr.</b>
Egenkapital, primo .....	163.826	2.327.721	8.311.020	49.900	10.852.467
Betalt udbytte .....	0	0	0	-49.900	-49.900
Årets resultat .....	0	0	1.175.184	101.200	1.276.384
Egenkapital, ultimo .....	163.826	2.327.721	9.486.204	101.200	12.078.951

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

# Noter

## 1. Andre finansielle indtægter

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Renteindtægter	168.673	172.274
Udbytter	102.111	109.803
Kursgevinster værdipapirer	0	242.791
Renteindtægter i alt	<u>270.784</u>	<u>524.868</u>

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Kurstab værdipapirer	300.806	175.886
Finansielle omkostninger i alt	<u>300.806</u>	<u>175.886</u>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	83.520
Ændring af udskudt skat	-9.219	0
Regulering vedrørende tidligere år	1.704	0
Årets skat i alt	<u>-7.515</u>	<u>83.520</u>

#### 4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	9.717.352
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>9.717.352</b>
Nettoopskrivninger primo	-5.906.720
Resultat før afskrivninger på goodwill i året	1.308.100
Overført udbytte	-545.000
Værdiregulering i forbindelse med aktieombytning	0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>-5.143.620</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>4.573.732</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn og retsform	Selskabskapital	Årets resultat	Egenkapital	Ejerandel
Hallberg Bolig A/S	500.000	810.021	1.348.627	100%
Dane Estates ApS	266.666	664.105	4.300.140	75%

#### 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser på statutidspunktet.

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst samt for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.

#### 6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har på statutidspunktet ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.