

Henrik Aalbæk Holding ApS
Niels Storgårds Vej 9
6731 Tjæreborg

CVR-nummer 31 25 47 95

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 24-02-2018



Henrik Weis Aalbæk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Henrik Aalbæk Holding ApS
Niels Storgårds Vej 9
6731 Tjæreborg

Hjemstedskommune:	Esbjerg
CVR-nummer:	31 25 47 95
Regnskabsperiode:	1. oktober 2016 - 30. september 2017

Direktion

Henrik Weis Aalbæk

Pengeinstitut

Danske Bank

Revisor

Dansk Revision Esbjerg
Registreret revisionsaktieselskab
Smedevej 33
6710 Esbjerg V

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Henrik Aalbæk Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tjæreborg, 25. oktober 2017

Direktionen:



Henrik Weis Aalbæk

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Henrik Aalbæk Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Henrik Aalbæk Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder 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 selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Esbjerg V, 25. oktober 2017

Dansk Revision Esbjerg

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 26993695



Torben Hansen

Registreret revisor

mne1826

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været at besidde aktier, anparters og andre værdipapirer eller hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Note	Resultatopgørelse	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
Perioden 1. oktober - 30. september			
	Bruttofortjeneste	-6.661	-7
1	Personaleomkostninger	0	0
	Resultat før finansielle poster	-6.661	-7
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	38.458	25
	Indtægter af andre kapitalandele	216.513	116
2	Finansielle indtægter	63.511	146
	Finansielle omkostninger	-4.500	-5
	Resultat før skat	307.320	275
3	Skat af årets resultat	-59.150	-6
	Årets resultat	248.170	270
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat	248.170	270
	Resultatdisponering i alt	248.170	270

Note	Balance	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. september			
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	487.309	449
5	Andre værdipapirer og kapitalandele	962.050	768
	Finansielle anlægsaktiver	1.449.359	1.217
	Anlægsaktiver i alt	1.449.359	1.217
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	718.658	464
	Tilgodehavende skat	0	8
	Tilgodehavender	718.658	471
	Likvide beholdninger	231.090	487
	Omsætningsaktiver i alt	949.748	958
	Aktiver i alt	2.399.107	2.175

Note	Balance	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
Passiver pr. 30. september			
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	1.752.470	1.504
	Egenkapital i alt	1.877.470	1.629
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.900	6
	Gæld til tilknyttede virksomheder, sambeskatningsbidrag	43.166	85
	Selskabsskat	18.071	0
	Anden gæld	454.500	455
	Kortfristede gældsforpligtelser	521.637	545
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	521.637	545
	Passiver i alt	2.399.107	2.175
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2016/17	2015/16	
	DKK	1.000 DKK	
1	Personaleomkostninger		
	Gennemsnitlige antal beskæftigede	0	
		0	
2	Finansielle indtægter		
	Renteindtægt, tilknyttede virksomheder	18.658	
	Andre finansielle indtægter	44.853	
	Finansielle indtægter i alt	63.511	
		14	
		132	
		146	
3	Skat af årets resultat		
	Skat af årets resultat	59.150	
	Regulering af tidligere års skat	0	
	Skat af årets resultat i alt	59.150	
		55	
		-49	
		6	
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
	Kostpris 1. oktober	1.342.141	
	Kostpris 30. september	1.342.141	
	Værdireguleringer 1. oktober	-893.290	
	Årets resultatandel	38.458	
	Værdireguleringer 30. september	-854.832	
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	487.309	
		1.342	
		1.342	
		-918	
		25	
		-893	
		449	
	Navn	Hjemsted	Ejerandel
	C.V. Gjerløv & Co A/S	Tjæreborg	100%

	2016/17	2015/16
Noter	DKK	1.000 DKK
5 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. oktober	<u>572.457</u>	<u>572</u>
Kostpris 30. september	<u>572.457</u>	<u>572</u>
Værdireguleringer 1. oktober	195.493	98
Årets værdireguleringer	<u>194.100</u>	<u>97</u>
Værdireguleringer 30. september	<u>389.593</u>	<u>195</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>962.050</u>	<u>768</u>

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden C.V. Gjerløv & Co. A/S. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med C.V. Gjerløv & Co. A/S for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har over for pengeinstitut stillet sikkerhed i selskabets andre værdipapirer og kapitalandele samt tilhørende depotafkastkonto, hvor det samlede beløb andrager 962.050 DKK.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider størrelsesgrænserne.

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 årsrapporten 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

Omkostninger til andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. 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.

Andre værdipapirer og kapitalandele, som består af børsnoterede aktier, måles til dagsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I de efterfølgende perioder måles finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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 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.