

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



Erhvervsstyrelsen

Hasselbalch Holding ApS

Torpmaglevejen 56, 3390 Hundested

CVR-nr. 31 59 01 40

Årsrapport for 2016

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

Hundested, den 1 / 2017

26/2



Dirigent

Ulla Hasselbalch

Hjemstedskommune: Halsnæs

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber og hermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et forventet resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Hasselbalch Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt 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.

Hundested, den 24. februar 2017

Direktion



Ulla Hasselbalch

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Hasselbalch Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Hasselbalch Holding ApS for regnskabsåret 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers 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.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 24. februar 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter administrationsomkostninger.

Kapitalandele i associeret selskab

Kapitalandele medregnes med andel af associeret selskabs resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associeret selskab indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af associeret selskabs regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i associeret selskab henlægges i årsrapporten til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-2.225	-14.585
1	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	413.280	189.779
		<u>411.055</u>	<u>175.194</u>
	Udgifter		
2	Personaleomkostninger	0	0
	Resultat før afskrivninger	<u>411.055</u>	<u>175.194</u>
	Afskrivninger	0	0
	Resultat før finansiering	<u>411.055</u>	<u>175.194</u>
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	0	0
	Resultat før skat	<u>411.055</u>	<u>175.194</u>
3	Beregnete skatter	0	-16.208
	Årets resultat	<u>411.055</u>	<u>158.986</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-105.625	-30.793
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	413.280	189.779
	Udbytte	103.400	0
		<u>411.055</u>	<u>158.986</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>556.674</u>	<u>218.394</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>556.674</u>	<u>218.394</u>
1	Anlægsaktiver i alt	<u>556.674</u>	<u>218.394</u>
	Andre tilgodehavender	6.152	6.152
3	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>6.152</u>	<u>6.152</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>96.326</u>	<u>23.551</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>102.478</u>	<u>29.703</u>
	Aktiver i alt	<u><u>659.152</u></u>	<u><u>248.097</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	192.703	-1.672
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	236.674	123.394
	Afsat udbytte	103.400	0
4	Egenkapital i alt	<u>657.777</u>	<u>246.722</u>
	Mellemregning hovedanpartshaver	0	0
	Anden gæld	1.375	1.375
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.375</u>	<u>1.375</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.375</u>	<u>1.375</u>
	Passiver i alt	<u>659.152</u>	<u>248.097</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

1 Anlægsaktiver	<u>Kapital- andele i associeret selskab</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	20.000
Tilgang	0
Afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016	<u>20.000</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	198.394
Opskrivninger i året	413.280
Udloddet udbytte	-75.000
Nedskrivninger i året	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2016	<u>536.674</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2016	<u>556.674</u>

<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Egenkapital pr. 31/12 2016</u>	<u>Resultat efter skat 2016</u>
Made By Us ApS	33,3%	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>	<u>556.674</u>	<u>413.280</u>
		<u>20.000</u>	<u>20.000</u>	<u>556.674</u>	<u>413.280</u>
			<u>Hjemsted</u>		
Made By Us ApS	100%	<u>60.000</u>	København	<u>1.670.022</u>	<u>1.239.840</u>
		<u>60.000</u>		<u>1.670.022</u>	<u>1.239.840</u>

	2016	2015
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Beregnede skatter		
Selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	0	16.208
	<u>0</u>	<u>16.208</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>16.208</u>

				Overførsel til reserve for nettoop- skrivning	Udbytte	I alt
	Selskabs- kapital	Overført resultat				
Egenkapital pr. 1/1 2016	125.000	-1.672	123.394	0	246.722	
Udbetalt udbytte	0	0	0	0	0	
Vedtaget udbytte i associeret selskab	0	300.000	-300.000	0	0	
Årets resultat	0	-105.625	413.280	103.400	411.055	
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>125.000</u>	<u>192.703</u>	<u>236.674</u>	<u>103.400</u>	<u>657.777</u>	

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har stillet selvskyldnerkatution for Made By Us ApS's kassekredit hos Danske Bank. Kassekreditten har et kreditmaksimum på kr. 500.000. Saldoen på kassekreditten udgør pr. 31/12 2016 kr. 6.140.983.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.