
Herningsholm Holding ApS

Ved Volden 5, 7400 Herning

Årsrapport for 2016

CVR-nr. 31 61 96 10

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 21/6 2017

Kurt Holm Jørgensen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 6

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Herningsholm Holding ApS.

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

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 21. juni 2017

Direktion

Kurt Holm Jørgensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Herningsholm Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Herningsholm Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 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.

Herning, den 21. juni 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Henning Jager Neldeberg

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Herningsholm Holding ApS
Ved Volden 5
7400 Herning

CVR-nr.: 31 61 96 10
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Herning

Direktion

Kurt Holm Jørgensen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Platanvej 4
7400 Herning

Pengeinstitut

Handelsbanken
Østergade 2
7400 Herning

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Bruttotab		-3.125	-5.626
Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed		-3.700	10.572
Resultat før skat		-6.825	4.946
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-6.825	4.946

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-6.825	4.946
		-6.825	4.946

Balance 31. december

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Aktiver			
Kapitalandel i associeret virksomhed	2	255.344	259.044
Finansielle anlægsaktiver		255.344	259.044
Anlægsaktiver		255.344	259.044
Likvide beholdninger		454	454
Omsætningsaktiver		454	454
Aktiver		255.798	259.498
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-26.179	-19.354
Egenkapital	3	98.821	105.646
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.750	5.625
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		148.227	148.227
Kortfristede gældsforpligtelser		156.977	153.852
Gældsforpligtelser		156.977	153.852
Passiver		255.798	259.498
Væsentligste aktiviteter	1		
Anvendt regnskabspraksis	4		

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at eje kapitalandel i associeret virksomhed.

	2016 DKK	2015 DKK
2 Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. januar	225.000	225.000
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris 31. december	<u>225.000</u>	<u>225.000</u>
Værdireguleringer 1. januar	34.044	23.472
Årets resultat	<u>-3.700</u>	<u>10.572</u>
Værdireguleringer 31. december	<u>30.344</u>	<u>34.044</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>255.344</u>	<u>259.044</u>

Kapitalandel i associeret virksomhed specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel
Ejendomsselskabet Møllevænget ApS	Herning	450.000	50%

3 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	-19.354	105.646
Årets resultat	0	<u>-6.825</u>	<u>-6.825</u>
Egenkapital 31. december	<u>125.000</u>	<u>-26.179</u>	<u>98.821</u>

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter til årsregnskabet

4 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Herningsholm Holding ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder".

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.

Noter til årsregnskabet

4 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Kapitalandele i associeret virksomhed

Kapitalandele i associeret virksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandel i associeret virksomhed" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (negativ goodwill).

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associeret virksomhed henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i den associerede virksomhed.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.