


Holmebjerg Holding ApS

Holmevej 48
3400 Hillerød
CVR-nr. 31 76 98 68

Årsrapport 2015/16

Til statusbogen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt af
generalforsamlingen den 13. januar 2017


Carsten Vendelbo Lyng
dirigent

Se erklæringen om assistance med regnskabsopstilling

Indhold

Erklæringer	2
Ledelseserklæring	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Erklæringer

Ledelseserklæring

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Holmebjerg Holding ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 13. januar 2017

Direktion:



Carsten Vendelbo Lyng

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Holmebjerg Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holmebjerg Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 dit ansvar.

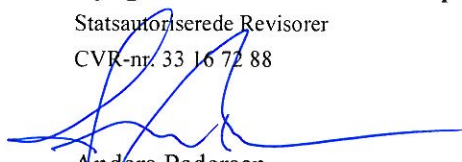
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, som du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, den 13. januar 2017

Lynge Pedersen & Gøtttsche ApS

Statsautoriserede Revisorer

CVR-nr. 33 16 72 88



Anders Pedersen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Holmebjerg Holding ApS
c/o Carsten Vendelbo Lyng
Holmevej 48
3400 Hillerød

CVR nr.: 31 76 98 68
Stiftet: 2. oktober 2008
Hjemstedskommune: Hillerød
Regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Direktion

Carsten Vendelbo Lyng

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 13. januar 2017.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at eje værdipapirer m.v.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 1.783.206 kr., hvilket er tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holmebjerg Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Da selskabet ikke overskrider to af de i årsregnskabslovens § 110, stk. 1 opregnede størrelseskriterier, er der ikke aflagt koncernregnskab.

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 gevinster, 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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt urealiserede kursgevinster vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt årets regulering af udskudt skat.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi. Realiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Resultatopgørelse

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u> tkr.
Bruttotab		-5.040	-5
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder efter skat		1.262.878	144
Finansielle indtægter	1	1.982.544	593
Finansielle omkostninger	2	<u>-1.310.527</u>	<u>-252</u>
Ordinært resultat før skat		1.929.855	480
Skat af årets resultat	3	<u>-146.649</u>	<u>-79</u>
Årets resultat		<u><u>1.783.206</u></u>	<u><u>401</u></u>

Forslag til resultatfordeling

Overført til næste år	<u>1.783.206</u>
Disponeret i alt	<u><u>1.783.206</u></u>

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Balance

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u> tkr.
AKTIVER			
Anlægsaktiver:			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		<u>318.847</u>	<u>0</u>
		<u>318.847</u>	<u>0</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>8.424.130</u>	<u>10.855</u>
Likvide beholdninger		<u>1.754</u>	<u>2</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>8.744.731</u>	<u>10.857</u>
AKTIVER I ALT		<u>8.744.731</u>	<u>10.857</u>

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Balance

	Note	2015/16	2014/15 tkr.
PASSIVER			
Egenkapital:			
Anpartskapital		125.000	125
Overført resultat		1.736.081	-47
Egenkapital i alt	5	<u>1.861.081</u>	<u>78</u>
Hensatte forpligtelser:			
Andre hensættelser		547.681	1.810
Hensatte forpligtelser i alt		<u>547.681</u>	<u>1.810</u>
Gældsforpligtelser:			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5
Gæld til tilknyttede virksomheder		583.332	329
Selskabsskat		0	220
Anden gæld		5.747.637	8.415
Gældsforpligtelser i alt		<u>6.335.969</u>	<u>8.969</u>
PASSIVER I ALT		<u>8.744.731</u>	<u>10.857</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		tkr.
1 Finansielle indtægter		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	1.982.544	593
Finansielle indtægter	<u>1.982.544</u>	<u>593</u>
2 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle anlægsaktiver samt værdipapirer og kapitalandele, der er anlægsaktiver	1.077.757	0
Renteomkostninger, valutakurstab og lignende omkostninger	<u>232.770</u>	<u>252</u>
Finansielle omkostninger	<u>1.310.527</u>	<u>252</u>
3 Skat af årets resultat		
Den beregnede skat af ordinært resultat er sammensat således:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	146.731	79
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-82</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat	<u>146.649</u>	<u>79</u>

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

4 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. oktober 2015	250.000
Kostpris 30. september 2016	250.000
Værdireguleringer 1. oktober 2015	-250.000
Andel af årets resultat efter skat	32.192
Årets tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-32.192
Værdireguleringer 30. september 2016	-250.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	0

Tilknyttede virksomheder

Navn og hjemsted	Ejer- andel	Selskabs- kapital	Egenkapital i alt	Resultat i alt
Tilknyttede:				
Engrospriser ApS, Hillerød	100%	125.000	-547.681	34.142
Elvira Mode ApS, Hillerød	100%	125.000	-1.105.686	-1.950

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

5 Egenkapital

	Anparts- kapital	Overført resultat	I alt
Saldo 1. oktober 2015	125.000	-47.125	77.875
Årets resultat		1.783.206	1.783.206
Saldo 30. september 2016	125.000	1.736.081	1.861.081

Der er ikke sket ændringer i selskabskapitalen de seneste 5 år.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Sambeskatning

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ingen pantsætninger.