

HJARNØ HOLDING ApS

Lundby Torpvej 16
4750 Lundby

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

12/11/2018

Claus Hjarnø
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

HJARNØ HOLDING ApS
Lundby Torpvej 16
4750 Lundby

CVR-nr: 31782597

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Hjarnø Holding ApS.

Ledelsen erklærer:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven
- at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Lundby, den 12/11/2018

Direktion

Claus Hjarnø Knudsen

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabsprincipper som tidligere år.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger indregnes i takt med, at de er erhvervet og afholdt uanset betalingstidspunktet. Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22%.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Jord, grunde og bygninger, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris og måles efterfølgende til kostpris med fradrag af afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med tillæg af opskrivninger og med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af forventede brugstider og restværdi: Levetid beboelsesejendomme 100 år, restværdi 0.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder og øvrige finansielle anlægsaktiver i Polen måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til dagsværdi, hvis denne er lavere.

Kapitalandele i danske virksomheder under øvrige finansielle anlægsaktiver måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Værdipapirer

Værdipapirer under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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 aconto-skatter.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstituttet, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		-31.870	1.663.646
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-6.292	-6.292
Resultat af ordinær primær drift		-38.162	1.657.354
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-5.750	-64.747
Andre finansielle indtægter		188.251	651.526
Øvrige finansielle omkostninger		-518.266	-330.363
Ordinært resultat før skat		-373.927	1.913.770
Skat af årets resultat		0	-436.859
Årets resultat		-373.927	1.476.911
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	103.400
Overført resultat		-479.727	1.373.511
I alt		-373.927	1.476.911

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		723.634	729.926
Materielle anlægsaktiver i alt		723.634	729.926
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.325.786	2.325.786
Finansielle anlægsaktiver i alt		2.325.786	2.325.786
Anlægsaktiver i alt		3.049.420	3.055.712
Tilgodehavende skat		52.391	0
Andre tilgodehavender		64.099	200.366
Tilgodehavender i alt		116.490	200.366
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.281.930	2.794.200
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.281.930	2.794.200
Likvide beholdninger		17.297	273.357
Omsætningsaktiver i alt		2.415.717	3.267.923
Aktiver i alt		5.465.137	6.323.635

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		4.714.812	5.194.539
Forslag til udbytte		105.800	103.400
Egenkapital i alt		4.945.612	5.422.939
Gæld til realkreditinstitutter		454.775	472.038
Langfristede gældsforpligtelser i alt		454.775	472.038
Gæld til realkreditinstitutter		18.000	18.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.750	5.000
Skyldig selskabsskat		0	362.858
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		36.000	42.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		64.750	428.658
Gældsforpligtelser i alt		519.525	900.696
Passiver i alt		5.465.137	6.323.635

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	5.194.539	103.400	5.422.939
Betalt udbytte	0	0	-103.400	-103.400
Årets resultat	0	-479.727	105.800	-373.927
Egenkapital, ultimo	125.000	4.714.812	105.800	4.945.612

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet er at fungere som holdingselskab og at investere i fast ejendom samt værdipapirinvestering.