

HTLN Holding ApS

Henrik Stampes Vej 31, 9310 Vodskov

CVR-nr. 31 84 88 14

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. april 2018.

Tage Landgrebe-Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for HTLN Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vodskov, den 23. februar 2018

Direktion

Tage Landgrebe-Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i HTLN Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for HTLN Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem 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 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.

Viborg, den 23. februar 2018

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Jørgen Winther Øster

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 9098

Selskabsoplysninger

Selskabet

HTLN Holding ApS
Henrik Stampes Vej 31
9310 Vodskov

CVR-nr.: 31 84 88 14
Stiftet: 12. november 2008
Hjemsted: Aalborg Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Tage Landgrebe-Nielsen

Revisor

Ullits & Winther
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Agerlandsvej 1
8800 Viborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i holdingfunktion.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2017, udviser et resultat på 738.893 kr. mod 100.685 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 5.688.413 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for HTLN Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|----------------|----------------|
| Bruttotab | -32.609 | -29.710 |
| Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed | 599.337 | -6.482 |
| Finansielle indtægter | 211.501 | 252.223 |
| Finansielle omkostninger | 0 | -85.096 |
| Resultat før skat | 778.229 | 130.935 |
| 1 Skat af årets resultat | -39.336 | -30.250 |
| Årets resultat | 738.893 | 100.685 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | -368.263 | -6.482 |
| Udbytte for regnskabsåret | 105.800 | 103.400 |
| Overføres til overført resultat | 1.001.356 | 3.767 |
| Disponeret i alt | 738.893 | 100.685 |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 2 Kapitalandel i associeret virksomhed | <u>1.259.565</u> | <u>1.135.828</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>1.259.565</u> | <u>1.135.828</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>1.259.565</u> | <u>1.135.828</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavende selskabsskat | <u>0</u> | <u>24.249</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>0</u> | <u>24.249</u> |
| Værdipapirer | <u>4.075.332</u> | <u>3.362.043</u> |
| Værdipapirer i alt | <u>4.075.332</u> | <u>3.362.043</u> |
| Likvide beholdninger | <u>368.220</u> | <u>536.064</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>4.443.552</u> | <u>3.922.356</u> |
| Aktiver i alt | <u>5.703.117</u> | <u>5.058.184</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| 3 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 603.565 | 971.828 |
| 4 Overført resultat | 4.854.048 | 3.852.692 |
| 5 Foreslået udbytte for regnskabsåret | 105.800 | 103.400 |
| Egenkapital i alt | <u>5.688.413</u> | <u>5.052.920</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 5.000 | 5.000 |
| Selskabsskat | 9.440 | 0 |
| Anden gæld | 264 | 264 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>14.704</u> | <u>5.264</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>14.704</u> | <u>5.264</u> |
| Passiver i alt | <u>5.703.117</u> | <u>5.058.184</u> |

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| 1. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 39.336 | 30.250 |
| | 39.336 | 30.250 |
| | <u>31/12 2017</u> | <u>31/12 2016</u> |
| 2. Kapitalandel i associeret virksomhed | | |
| Kostpris primo | 164.000 | 164.000 |
| Kostpris ultimo | 164.000 | 164.000 |
| Opskrivninger primo | 971.828 | 978.310 |
| Årets resultat | 599.337 | -6.482 |
| Udbytte | -475.600 | 0 |
| Opskrivninger ultimo | 1.095.565 | 971.828 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 1.259.565 | 1.135.828 |
| Associeret virksomhed: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| KortCenter.dk Holding A/S | Viborg | 16,4 % |
| 3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | |
| Reserve for opskrivninger primo | 971.828 | 978.310 |
| Resultatandel | -368.263 | -6.482 |
| | 603.565 | 971.828 |
| 4. Overført resultat | | |
| Overført resultat primo | 3.852.692 | 3.848.925 |
| Årets overførte resultat | 1.001.356 | 3.767 |
| | 4.854.048 | 3.852.692 |

Noter

| | <u>31/12 2017</u> | <u>31/12 2016</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 5. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte primo | 103.400 | 101.200 |
| Udloddet udbytte | -103.400 | -101.200 |
| Udbytte for regnskabsåret | <u>105.800</u> | <u>103.400</u> |
| | <u>105.800</u> | <u>103.400</u> |
| | | |
| 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Ingen. | | |