

Humlevang ApS

Slangerup Ås 1
3550 Slangerup

CVR-nr. 32 14 30 40

Årsrapport 1/1 - 31/12 2016 (8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 16/12 2017



Peter Christian Bandholtz

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Humlevang ApS Slangerup Ås 1 3550 Slangerup CVR-nr.: 32 14 30 40 Stiftet: 01-05-2009 Hjemsted: Slangerup Regnskabsår: 1. januar 2016 - 31. december 2016
Direktion	Peter Christian Bandholtz
Revisor	Revisionsfirmaet Torben Andersen Bymidten 80 3500 Værløse
Pengeinstitut	Jyske Bank

LEDELSESPÅTEGNING

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Humlevang ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er 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 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 21. marts 2017

I direktionen:



Peter Christian Bandholtz

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i Humlevang ApS

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

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse 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 revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

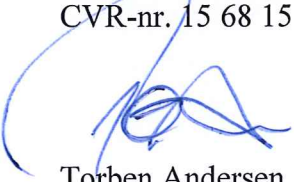
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Værløse, den 21. marts 2017

Revisionsfirmaet Torben Andersen

CVR-nr. 15 68 15 78



Torben Andersen
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktivitet

Selskabets aktivitet er at fungere som holdingselskab.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været begivenheder i år 2016, der medfører væsentlig usikkerhed ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold vedrørende år 2016, der har påvirket indregningen eller målingen.

Udviklingen i regnskabsåret 2016

Årets resultat udgør kr. 450.902. Egenkapitalen udgør kr. 1.642.284.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Humlevang ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C og er aflagt i danske kroner.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til andelen af de enkelte tilknyttede virksomheders regnskabsmæssig indre værdi på balancedagen, efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat. Ændringer i de enkelte tilknyttede virksomheders egenkapital reguleres årligt og indregnes som "nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inde godkendelsen af årsrapporten for Humlevang ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle anlægsaktiver (fortsat)

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Finansielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Egenkapital

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

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post eller under den post, transaktionen vedrører. Hvis valutadispositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte i egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omregning af fremmed valuta (fortsat)

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE 1/1 - 31/12 2016

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Andre eksterne omkostninger	-8.328	-8.381
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	463.625	657.274
1 Finansielle indtægter	626	24
2 Finansielle omkostninger	-8.805	-11.602
Resultat før skat	<u>447.118</u>	<u>637.315</u>
Skat af årets resultat	3.784	3.463
Årets resultat	<u><u>450.902</u></u>	<u><u>640.778</u></u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.625	7.274
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	103.400	101.200
Overført resultat	<u>343.877</u>	<u>532.304</u>
Disponeret	<u><u>450.902</u></u>	<u><u>640.778</u></u>

BALANCE PR. 31/12 2016

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
AKTIVER		
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.130.906	1.317.281
Finansielle anlægsaktiver	<u>1.130.906</u>	<u>1.317.281</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>1.130.906</u>	<u>1.317.281</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	91.392	0
Selskabsskat	135.784	238.863
Andre tilgodehavender	0	0
Tilgodehavender	<u>227.176</u>	<u>238.863</u>
Likvide beholdninger	<u>431.599</u>	<u>4.849</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>658.775</u>	<u>243.712</u>
AKTIVER	<u><u>1.789.681</u></u>	<u><u>1.560.993</u></u>

BALANCE PR. 31/12 2016

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
PASSIVER		
Selskabskapital	125.000	125.000
Øvrige reserver	372.341	368.716
Overført resultat	1.041.543	697.666
Foreslået udbytte	103.400	101.200
4 EGENKAPITAL	1.642.284	1.292.582
Udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	141.147	262.161
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	6.250	6.250
Kortfristede gældsforpligtelser	147.397	268.411
GÆLDSFORPLIGTELSER	147.397	268.411
PASSIVER	1.789.681	1.560.993

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6 Eventualaktiver og -forpligtelser

NOTER

1	Finansielle indtægter	2016	2015
	Renter tilknyttede virksomheder	0	0
	Øvrige finansielle indtægter	626	24
		<u>626</u>	<u>24</u>
2	Finansielle omkostninger	2016	2015
	Renter tilknyttede virksomheder	8.724	6.363
	Øvrige finansielle omkostninger	81	5.239
		<u>8.805</u>	<u>11.602</u>
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2016	2015
	Kostpris 1. januar 2016	298.565	298.565
	Opskrivning/nedskrivning	0	0
	Tilgang	0	0
	Afgang	0	0
	Kostpris 31. december 2016	<u>298.565</u>	<u>298.565</u>
	Værdireguleringer 1. januar 2016	1.018.716	661.442
	Årets resultatandele efter skat	463.625	657.274
	Modtaget udbytte i regnskabsåret	-650.000	-300.000
	Værdireguleringer 31. december 2016	<u>832.341</u>	<u>1.018.716</u>
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>1.130.906</u>	<u>1.317.281</u>
	Specifikation af henlæggelse til netto-opskrivning efter den indre værdis metode		
	Saldo 1. januar 2016	368.716	361.442
	Årets resultat efter skat	463.625	657.274
	Årets godkendte udbytte	-460.000	-650.000
	Heraf udloddet aconto	0	0
	Saldo 31. december 2016	<u>372.341</u>	<u>368.716</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificeres således:

	Selskabs- kapital	Årets resultat	Ejerandel	Regnskabs- mæssig værdi
HP Catering ApS, Slangerup	125.000	303.376	100%	492.048
Høloftet ApS, Slangerup	125.000	160.249	100%	638.858

NOTER

4 Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskr. indre vær- dis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital, primo	125.000	368.716	697.666	101.200	1.292.582
Betalt udbytte	0	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	0	3.625	343.877	103.400	450.902
Egenkapital, ultimo	<u>125.000</u>	<u>372.341</u>	<u>1.041.543</u>	<u>103.400</u>	<u>1.642.284</u>

5 Sikkerheder og pantsætninger

Selskabet kautionerer for bank engagementer i tilknyttede virksomheder.

6 Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver:

Ingen.

Eventualforpligtelser:

De danske sambeskattede tilknyttede selskaber hæfter solidarisk for skat af sambeskatningen.