

Holstebro Holding ApS

Bjørnøvej 3, 5700 Svendborg

CVR-nr. 32 28 93 63

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. april 2017.



René Aagaard Holstebro
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 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Holstebro 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 31. marts 2017

Direktion



René Aagaard Holstebro

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Holstebro Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holstebro Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 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.

Svendborg, den 31. marts 2017

Tranberg

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 36 55



Torben Tranberg Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Holstebro Holding ApS
Bjørnøvej 3
5700 Svendborg

CVR-nr.: 32 28 93 63
Stiftet: 7. juli 2009
Hjemsted: Svendborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

René Aagaard Holstebro

Revisor

Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Ryttervej 4
5700 Svendborg

Dattervirksomhed

Photocare/Din Urpartner, Rudkøbing ApS, Langeland

Ledelsesberetning

Formål

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab, herunder at eje anprter, foretage investeringer iøvrigt, samt anden hermd forbunden virksomhed.

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i regnskbasåret været at fungere som holdingselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -3 t.kr. mod -3 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 8 t.kr. idet selskabet har valgt ikke at aktivere skatteaktivet, mod -81 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Usikkerhed om fortsat drift

Kapitalmæssig forhold:

Ved regnskabsårets udløb er selskabet omfattet af kapitalbestemmelserne i Selskabslovens §119. Selskabets hovedanpartshaver har givet tilsagn om fortsat at stille kapital til rådighed, for opretholdelse af selskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holstebro Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Holstebro Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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, eller aktivet forventes at kunne genindvindes inden for 5 år.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttotab	-3.000	-3.412
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	52.741	-68.609
Andre finansielle indtægter	0	44
2 Øvrige finansielle omkostninger	-13.925	-12.904
Resultat før skat	35.816	-84.881
Skat af årets resultat	-28.273	3.590
Årets resultat	7.543	-81.291
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	7.543	0
Disponeret fra overført resultat	0	-81.291
Disponeret i alt	7.543	-81.291

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>101.293</u>	<u>48.552</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>101.293</u>	<u>48.552</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>101.293</u>	<u>48.552</u>
Omsætningsaktiver			
	Udskudte skatteaktiver	<u>0</u>	<u>28.273</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>28.273</u>
	Likvide beholdninger	<u>3.046</u>	<u>4.909</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.046</u>	<u>33.182</u>
	Aktiver i alt	<u>104.339</u>	<u>81.734</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	<u>-516.637</u>	<u>-524.180</u>
	Egenkapital i alt	<u>-391.637</u>	<u>-399.180</u>
Gældsforpligtelser			
6	Gæld til pengeinstitutter	<u>283.549</u>	<u>326.728</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>283.549</u>	<u>326.728</u>
	Afdragsforpligtelser kommende år	39.600	36.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.000	3.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	169.827	81.146
	Anden gæld	<u>0</u>	<u>34.040</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>212.427</u>	<u>154.186</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>495.976</u>	<u>480.914</u>
	Passiver i alt	<u>104.339</u>	<u>81.734</u>
1	Usikkerhed om going concern		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Usikkerhed om going concern		
Kapitalmæssige forhold:		
Ved regnskabsårets udløb er selskabet omfattet af kapitalbestemmelserne i Selskabslovens § 119. Selskabets hovedanpartshaver har givet tilsagn om fortsat at stille kapital til rådighed, for opretholdelse af selskabet.		
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	4.148	2.045
Andre finansielle omkostninger	9.777	10.859
	<u>13.925</u>	<u>12.904</u>
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2016	472.500	472.500
Kostpris 31. december 2016	<u>472.500</u>	<u>472.500</u>
Opskrivninger 1. januar 2016	-423.948	-355.339
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	52.741	-68.609
Opskrivninger 31. december 2016	<u>-371.207</u>	<u>-423.948</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>101.293</u>	<u>48.552</u>
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Photocare/Din Urpartner, Rudkøbing ApS	Langeland	100 %
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	-524.180	-442.889
Årets overførte overskud eller underskud	<u>7.543</u>	<u>-81.291</u>
	<u>-516.637</u>	<u>-524.180</u>
6. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	323.149	362.728
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-39.600</u>	<u>-36.000</u>
	<u>283.549</u>	<u>326.728</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

8. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Ingen.

Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 5 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.