

Harbo Holding Randers ApS

Rubindalen 13

8930 Randers NØ

CVR-nummer 33 03 67 36

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 2. januar 2017



Lone Franklin Harbo

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Harbo Holding Randers ApS
Rubindalen 13
8930 Randers NØ

CVR-nummer: 33 03 67 36
Regnskabsperiode: 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Direktion

Lone Franklin Harbo

Pengeinstitut

Danske Bank A/S
Sparekassen Kronjylland Randers

Revisor

Dansk Revision Randers
Godkendt Revisionspartnerselskab
Tronholmen 5
8960 Randers SØ

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Harbo Holding Randers ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers, 25. november 2016

Direktionen:


Lone Franklin Harbo

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Harbo Holding Randers ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Harbo Holding Randers ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Randers, 25. november 2016

Dansk Revision Randers
Godkendt Revisionspartnerselskab

Jens Amstrup
Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider størrelsesgrænserne.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige 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

Bruttotab

Selskabet har ingen omsætning. Bruttotab omfatter eksterne omkostninger, jf. anvendelse af mulighed for sam-
mendrag.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og den resterende del af den negative regnskabsmæssige indre værdi indregnes under hensatte forpligtelser i det omfang moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris, eller den lavere værdi, som de har på balancedagen.

Modtaget udbytte og/eller renter, samt realiserede kursgevinster og tab er indregnet i regnskabsposten "Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer m.v."

Likvide beholdninger

Omfatter indestående i pengeinstitut.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

		2015/16	2014/15
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. oktober - 30. september			
	Bruttotab	-19.875	-21
	Personaleomkostninger	-2.010	0
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-59.229	-46
1	Finansielle indtægter	837.885	2.899
	Finansielle omkostninger	-12.235	-26
	Resultat før skat	744.536	2.806
2	Skat af årets resultat	-143.721	-671
	Årets resultat	600.815	2.135
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået udbytte	500.000	500
	Ekstraordinært udbytte i året	0	1.000
	Overført resultat	100.815	635
	Resultatdisponering i alt	600.815	2.135

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. september		
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	4
	Finansielle anlægsaktiver	0	4
	Anlægsaktiver i alt	0	4
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	116.179	26
	Tilgodehavende skat	104.932	0
	Andre tilgodehavender	313.786	236
	Tilgodehavender	534.897	262
	Andre værdipapirer og kapitalandele	36.188.437	33.532
	Værdipapirer og kapitalandele	36.188.437	33.532
	Likvide beholdninger	4.284.854	7.369
	Omsætningsaktiver i alt	41.008.188	41.163
	Aktiver i alt	41.008.188	41.167

		2015/16	2014/15
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Passiver pr. 30. september		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	40.291.944	40.191
	Foreslået udbytte	500.000	500
4	Egenkapital i alt	40.916.944	40.816
	Andre hensatte forpligtelser	55.288	0
	Hensatte forpligtelser	55.288	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	19.000	19
	Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	16.956	14
	Selskabsskat	0	318
	Kortfristede gældsforpligtelser	35.956	351
	Gældsforpligtelser i alt	91.244	351
	Passiver i alt	41.008.188	41.167
5	Hovedaktivitet		
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015/16	2014/15			
	DKK	1.000 DKK			
1	Finansielle indtægter				
	Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	4.385	1		
	Andre finansielle indtægter	833.500	2.898		
	Finansielle indtægter i alt	837.885	2.899		
2	Skat af årets resultat				
	Skat af årets resultat	175.472	671		
	Regulering af tidligere års skat	-32.303	0		
	Andre skatter	552	0		
	Skat af årets resultat i alt	143.721	671		
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
	Kostpris 1. oktober	50.000	0		
	Tilgang i årets løb	0	50		
	Kostpris 30. september	50.000	50		
	Værdireguleringer 1. oktober	-46.059	0		
	Årets resultatandel	-3.941	-46		
	Værdireguleringer 30. september	-50.000	-46		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	0	4		
	Navn	Hjemsted	Ejerandel		
	Mindful.place ApS	Randers	100%		
4	Egenkapital				
		Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	125	40.191	500	40.816
	Udbetalt udbytte	0	0	-500	-500
	Årets resultat	0	101	500	601
	Egenkapital ultimo	125	40.292	500	40.917

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

	2015/16	2014/15
Noter	DKK	1.000 DKK

5 Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive handels- og investeringsvirksomhed.

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Mindful.place ApS. Som administrations-selskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Mindful.place ApS for danske selskabs-skatte og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Tilgodeha-vende selskabsskatte og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 154 pr. 30. september 2015. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabets dattervirksomhed har kapitaltab. Selskabet stiller det fornødne kapitalberedskab til rådighed.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.