

Erhvervsstyrelsen

ÅRSREGNSKABET 2016

Claes Hvilsted Holding ApS

Baunegårdsvej 75A, st. th.

2900 Hellerup

(6. regnskabsår)

CVR NR. 33 37 84 32

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på den ordinære generalforsamling afholdt i Hellerup, den 31. maj 2017.



Dirigent Claes Erik Hvilsted-Olsen

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Erklæringer	
Den uafhængige revisors erklæringer om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab for tiden 1. januar 2016 til 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2016 til 31. december 2016	8
Balance pr. 31. december 2016	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2016 for selskabet Claes Hvilsted Holding ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 til 31. december 2016.


Vi er endvidere af den opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de i beretningen omtalte forhold.

Vi indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen oplyser at selskabet fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revisionspligten.

Hellerup, den 31. maj 2017

Direktion:



Claes Erik Hvilsted-Olsen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til kapitalejerne af Claes Hvilsted Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Claes Hvilsted Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med de internationale standarder om revisors erklæringsopgaver for 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, fagligkompetence 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.

Padborg, den 31. maj 2017

Revisionscentret i Padborg ApS
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 25 85 97 66



Kai Momme
Reg. revisor cand. merc.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Anpartsselskabets formål er at eje aktier og anpartar i erhvervsdrivende virksomheder. Endvidere skal selskabet drive investeringsvirksomhed med henblik på forrentning af opsparret kapital.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsårets resultat anses for tilfredsstillende. Selskabets ledelse forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke anpartsselskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Claes Hvilsted Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B - virksomheder.

Generelt om indregning og måling

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

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet og aktivernes værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet og forpligtelsernes 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 forpligtigelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en kontant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris medfradrag 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 årsregnskabet aflægges og som bekræfter eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normalafskrivning

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvendingsværdi.

Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, idet koncernen er omfattet af fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens §110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætningen, eksterne omkostninger, ændringer i igangværende arbejder samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelse, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget

Andre eksterne omkostninger omfatter udgifter til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat består af årets aktuelle skat og forskydningen 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.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandelene i datterselskaber er optaget til indre værdi, hvilket medfører, at andelene af datterselskabernes resultat indgår i selskabets resultatopgørelse.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat er indregnet 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 de regnskabsmæssige og de skattemæssige værdier 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.

Gældsforpligtelser

Gæld er indregnet til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar til 31. december 2016

Note	2016 <u>kr</u>	2015 <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste	-5.375	-7.250
Andre finansielle udgifter	-6.014	0
Andre finansielle indtægter	<u>48.994</u>	<u>24.930</u>
Resultat før skat	37.605	17.680
Skat af årets resultat	<u>-5.939</u>	<u>-2.211</u>
Årets resultat	<u>31.666</u>	<u>15.469</u>
 Der foreslås disponeret således:		
Foreslået udbytte	0	0
Overført resultat	<u>31.666</u>	<u>15.469</u>
I alt	<u>31.666</u>	<u>15.469</u>

Balance pr. 31. december 2016

A k t i v e r

Note	2016 <u>kr.</u>	2015 <u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.406.201	153.842
Andre tilgodehavender	<u>251.120</u>	<u>226.254</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.657.321</u>	<u>380.096</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.657.321</u>	<u>380.096</u>
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger	<u>66.868</u>	<u>78.474</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>66.868</u>	<u>78.474</u>
Aktiver i alt	<u>1.724.189</u>	<u>458.570</u>

P a s s i v e r

Note	2016 <u>kr.</u>	2015 <u>kr.</u>
1 Egenkapital		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	403.025	371.359
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>483.025</u>	<u>451.359</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Skyldig selskabsskat	8.164	2.211
Anden gæld	<u>1.233.000</u>	<u>5.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.241.164</u>	<u>7.211</u>
Passiver i alt	<u>1.724.189</u>	<u>458.570</u>
2 Eventualforpligtelser, pantsætninger og sikkerhedsstillelser m.v.		

Noter til årsregnskabet

Note	2016 <u>kr.</u>	2015 <u>kr.</u>
1 Egenkapital		
Virksomhedskapital		
Saldo primo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Saldo ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Overført resultat		
Saldo primo	371.359	355.890
Årets resultat	<u>31.666</u>	<u>15.469</u>
Saldo ultimo	<u>403.025</u>	<u>371.359</u>
Foreslået udbytte		
Saldo primo	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>483.025</u>	<u>451.359</u>

Note

2 **Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser mv.**

Eventualforpligtigelser

Ingen

Pantsætninger

Igen

Sikkerhedsstillelser mv.

Ingen