



HI Hockerup Holding ApS

Rønøs Allé 4, 4000 Roskilde

CVR-nr. 34 22 27 11

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. november 2016.

Henning Peter Hockerup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for HI Hockerup 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 20. oktober 2016

Direktion

Henning Peter Hockerup

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i HI Hockerup Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for HI Hockerup Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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, om 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 20. oktober 2016

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Dan Rasmus Petersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	HI Hockerup Holding ApS Rønøs Allé 4 4000 Roskilde
	CVR-nr.: 34 22 27 11 Stiftet: 23. januar 2012 Hjemsted: Roskilde Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Henning Peter Hockerup, Nakskovvej 1, Veddelev, 4000 Roskilde
Revision	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Associerede virksomheder	LH Hockerup A/S, Roskilde Ryttergården ApS, Roskilde Ejendommen Rønøs Allé 4 ApS, Roskilde Ejendomsselskabet Rønøs Allé 2 ApS, Roskilde

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Andre eksterne omkostninger	117	0
Bruttoresultat	117	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	782.705	1.015
Nedskrivning af finansielle aktiver	-36.299	0
Øvrige finansielle omkostninger	0	5
Resultat før skat	746.523	1.020
Skat af årets resultat	-26	0
Årets resultat	746.497	1.020
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	649.105	915
Udbytte for regnskabsåret	101.200	100
Overføres til overført resultat	0	5
Disponeret fra overført resultat	-3.808	0
Disponeret i alt	746.497	1.020

Balance 30. juni

Aktiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	5.310.635	4.681
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.310.635</u>	<u>4.681</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>5.310.635</u>	<u>4.681</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	84.334	4
Udskudte skatteaktiver	1.472	1
Tilgodehavender i alt	<u>85.806</u>	<u>5</u>
Likvide beholdninger	<u>348.400</u>	<u>332</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>434.206</u>	<u>337</u>
Aktiver i alt	<u>5.744.841</u>	<u>5.018</u>

Balance 30. juni

	2016	2015
Note	kr.	t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	84.000	84
4 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.449.117	2.800
5 Overført resultat	2.026.193	2.030
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	99
Egenkapital i alt	5.660.510	5.013
Gældsforpligtelser		
7 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	84.331	4
Langfristede gældsforpligtelser i alt	84.331	4
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	1
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	0	1
Gældsforpligtelser i alt	84.331	5
Passiver i alt	5.744.841	5.018

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er investering i andre selskaber samt kapitalforvaltning og at udøve enhver aktivitet, som efter direktionens skøn er forbundet hermed.

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 t.kr.
2. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2015	1.880.852	1.881
Tilgang i årets løb	16.666	0
Kostpris 30. juni 2016	1.897.518	1.881
Regulering opskrivninger sidste år	100.000	0
Omregning til valutakurs	-36.299	0
Udbytte	-133.300	-100
Værdireguleringer primo	2.800.011	1.885
Årets resultatandel	682.705	1.015
Opskrivninger 30. juni 2016	3.413.117	2.800
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	5.310.635	4.681

Associerede virksomheder:

	Hjemsted	Ejerandel
LH Hockerup A/S	Roskilde	40 %
Ryttergården ApS	Roskilde	45 %
Ejendommen Rønøs Allé 4 ApS	Roskilde	50 %
Ejendomsselskabet Rønøs Allé 2 ApS	Roskilde	33 %

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 t.kr.
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2015	84.000	4
Kontant kapitaludvidelse	0	80
	84.000	84

Noter

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 t.kr.
4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. juli 2015	2.800.012	1.885
Resultatandel	649.105	915
	<u>3.449.117</u>	<u>2.800</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	2.030.001	2.025
Årets overførte overskud eller underskud	-3.808	5
	<u>2.026.193</u>	<u>2.030</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2015	99.800	98
Udloddet udbytte	-99.800	1
Udbytte for regnskabsåret	101.200	0
	<u>101.200</u>	<u>99</u>
7. Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	84.331	4
	<u>84.331</u>	<u>4</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for HI Hockerup 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

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede 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.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - 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 generalforsamlingen.

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.

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.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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