

**Ejendomsselskabet Hillerød Holding A/S**  
**CVR-nr. 37063754**  
**Marselisborg Havnevej 52**  
**8000 Aarhus C**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 05.04.2016

**Dirigent**

---

Navn: Jesper Kaas Horsbøl

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Ejendomsselskabet Hillerød Holding A/S  
Marselisborg Havnevej 52  
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 37063754

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 04.09.2015 - 31.12.2015

### **Bestyrelse**

Steen Danvig Lildal, formand

Christian Winther

Claus Møller

Frank Trend Poulsen

Henrik Vagn Hansen

### **Direktion**

Jesper Kaas Horsbøl

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 04.09.2015 - 31.12.2015 for Ejendomsselskabet Hillerød Holding A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 04.09.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 31.03.2016

## Direktion

Jesper Kaas Horsbøl

## Bestyrelse

Steen Danvig Lildal  
formand

Christian Winther

Claus Møller

Frank Trend Poulsen

Henrik Vagn Hansen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Ejendomsselskabet Hillerød Holding A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ejendomsselskabet Hillerød Holding A/S for regnskabsåret 04.09.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 04.09.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

Aarhus, den 31.03.2016

### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jacob Nørmark  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er besiddelse af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har i 2015 realiseret et overskud på 922 t.kr., hvorefter selskabets egenkapital udgør 15.922 t.kr.

For 2016 forventes et positivt resultat.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er anført sammenligningstal.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver og dermed forbundne finansielle forpligtelser

Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver og dermed forbundne finansielle forpligtelser omfatter regnskabsårets reguleringer af virksomhedens investeringsaktiver og forbundne finansielle forpligtelser til dagsværdi.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

#### Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder består af renteindtægter mv. fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra nettokurstab vedrørende gæld i fremmed valuta, og renter fra tilknyttede virksomheder.



## Anvendt regnskabspraksis

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 sambeskattet med dets danske dattervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

### Balancen

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes ved første indregning til kostpris. Efterfølgende indregnes kapitalandele i tilknyttede virksomheder til dagsværdi. Dagsværdi svarer til indre værdi, da tilknyttede virksomheder udøver investeringsvirksomhed, hvorved investeringsejendomme og dermed forbundne forpligtelser er indregnet til dagsværdi. Årets dagsværdiregulering indregnes i resultatopgørelsen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen, opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

#### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse for 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>
Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver		930.256
Andre eksterne omkostninger		<u>(8.505)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>921.751</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		8.800
Andre finansielle omkostninger		<u>(8.740)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>921.811</b>
Skat af ordinært resultat	1	<u>208</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>922.019</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat		<u>922.019</u>
		<b><u>922.019</u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		12.057.957
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	2	<u>12.057.957</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>12.057.957</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		485.889
Andre tilgodehavender		3.351.874
Tilgodehavende selskabsskat	3	208
<b>Tilgodehavender</b>		<u>3.837.971</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>27.091</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>3.865.062</u>
<b>Aktiver</b>		<u><u>15.923.019</u></u>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	4	15.000.000
Overført overskud eller underskud		<u>922.019</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>15.922.019</u></b>
Anden gæld		<u>1.000</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.000</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.000</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u><u>15.923.019</u></u></b>
Eventualforpligtelser	5	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6	
Ejerforhold	7	

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Indskud ved stiftelse	500.000	0	500.000
Kapitalforhøjelse	14.500.000	0	14.500.000
Årets resultat	0	922.019	922.019
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>15.000.000</b>	<b>922.019</b>	<b>15.922.019</b>

## Noter

	<b>2015</b> <b>kr.</b>
<b>1. Skat af ordinært resultat</b>	
Aktuel skat	(208)
	<b>(208)</b>
	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b> <b>kr.</b>
<b>2. Finansielle anlægsaktiver</b>	
Tilgange	11.127.701
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>11.127.701</b>
Dagsværdireguleringer	930.256
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>930.256</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>12.057.957</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:	
	<b>Ejerandel</b> <b>%</b>
Dattervirksomheder:	
Ejendomsselskabet Hillerød A/S	100,00

### 3. Tilgodehavende selskabsskat

Af den samlede tilgodehavende selskabsskat består 0 t.kr. af sambeskatningsbidrag med øvrige selskaber i sambeskatningen.

## Noter

	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>
<b>4. Virksomhedskapital</b>	
<b>Bevægelser i virksomhedskapitalen</b>	
Virksomhedskapital primo	500.000
Kapitalforhøjelse	14.500.000
<b>Virksomhedskapital ultimo</b>	<b>15.000.000</b>
Omkostninger ved stiftelse af aktieselskab	<b>7.500</b>

## 5. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabs-skattelovens regler herom fra og med 04.09.2015 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på ren-ter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

## 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Bankgæld er sikret ved pant i unoterede aktier.

Den regnskabsmæssige værdi af unoterede aktier udgør 12.057.957 kr.

## 7. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Actus Ejendomme A/S, Marselisborg Havnevej 52, 8000 Aarhus C

SDL A/S, Torvet 24, 3, 8700 Horsens

Anpartsselskabet PS af 1/8 – 1998, Stubagervej 9, 8229 Brabrand

PJ Holding, Risskov ApS, Lærkevej 22, 8240 Risskov

Poul Præstegård Skadhede Holding ApS, Toeltvej 10, 3480 Fredensborg

FTP Holding ApS, ole Rømers Gade 60, 8000 Aarhus C

F. Møller Holding ApS, Dalgårdsvej 15, 8220 Brabrand

HLH Invest ApS, Ericavej 18, 8250 Egå

Myquest ventures ApS, Dalvangen 9, 8270 Højbjerg