

---

# ***CH Hornbæk Holding ApS***

Granvænget 10 B, 3100 Hornbæk

## **Årsrapport for 2015/16**

(regnskabsår 10/12 - 30/6)

---

CVR-nr. 37 32 88 39

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 29/11 2016

Carl Erik Henriques  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 10. december - 30. juni 5

Balance 30. juni 6

Noter til årsregnskabet 8

Regnskabspraksis 10

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 10. december 2015 - 30. juni 2016 for CH Hornbæk Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornbæk, den 29. november 2016

### **Direktion**

Carl Erik Henriques

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i CH Hornbæk Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CH Hornbæk Holding ApS for regnskabsåret 10. december 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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.

Hillerød, den 29. november 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Morten Munk

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

**Selskabet**

CH Hornbæk Holding ApS  
Granvænget 10 B  
3100 Hornbæk

CVR-nr.: 37 32 88 39  
Regnskabsperiode: 10. december - 30. juni  
Hjemstedskommune: Helsingør

**Direktion**

Carl Erik Henriques

**Revisor**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Milnersvej 43  
3400 Hillerød

# Ledelsesberetning

Årsrapporten for CH Hornbæk Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Selskabet er stiftet pr. 10. december 2015 ved en skattefri anpartsombytning.

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er ejerskab af andre selskaber, fast ejendom, investerigner samt dermed beslægtet virksomhed.

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 325.523, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på DKK 1.037.449.

## Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

## Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 10. december - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK
<b>Bruttotab</b>		<b>-22.545</b>
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		348.068
<b>Resultat før skat</b>		<b>325.523</b>
Skat af årets resultat		0
<b>Årets resultat</b>		<b>325.523</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	348.068
Overført resultat	-123.745
	<b>325.523</b>

## Balance 30. juni

### Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	1	1.059.994
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>1.059.994</u></b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>1.059.994</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u>1.059.994</u></b>



# Balance 30. juni

## Passiver

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK
Selskabskapital		50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		348.068
Overført resultat		538.181
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>101.200</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>2</b>	<b><u>1.037.449</u></b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		5.045
Anden gæld		<u>17.500</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>22.545</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>22.545</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>1.059.994</u></b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	3	

# Noter til årsregnskabet

	2015/16
	DKK
<b>1 Kapitalandele i dattervirksomheder</b>	
Kostpris 10. december	711.926
Kostpris 30. juni	711.926
Værdireguleringer 10. december	0
Årets resultat	348.068
Værdireguleringer 30. juni	348.068
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>1.059.994</b>

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Imagine Hospitality					
Interiors ApS	Helsingør	125.000	100%	1.059.994	348.068

## 2 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Reserve for nettopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 10. december	50.000	661.926	0	0	0	711.926
Årets resultat	0	0	348.068	-123.745	101.200	325.523
Overført fra overkurs ved emission	0	-661.926	0	661.926	0	0
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>348.068</b>	<b>538.181</b>	<b>101.200</b>	<b>1.037.449</b>

Selskabskapitalen består af 50 aktier à nominelt DKK 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

# Noter til årsregnskabet

## 3 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat i koncernen udgør DKK 0. Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at koncernens hæftelse udgør et større beløb.

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for CH Hornbæk Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er som følger:

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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 fordele 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger og kontorhold mv.

### Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten "Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder".

# Regnskabspraksis

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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 100% ejede danske og udenlandske dattervirksomheder. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

### Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

### Egenkapital

#### *Udbytte*

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.