



Harbo Holding Roskilde ApS
Industrivænget 11
4622 Havdrup

CVR-nr: 41 03 49 47

ÅRSRAPPORT
1. juli 2021 - 30. juni 2022

(3. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14. december 2022

Henning Harbo
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
---------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Harbo Holding Roskilde ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Havdrup, den 9. november 2022

Direktion

Henning Harbo

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Harbo Holding Roskilde ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Harbo Holding Roskilde ApS for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Roskilde, den 9. november 2022

Steen Koch Registrerede Revisorer ApS
CVR-nr.: 34894949

Steen Koch
Registreret revisor
mne3896

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Harbo Holding Roskilde ApS
Industrivænget 11
4622 Havdrup

CVR-nr.: 41 03 49 47

Direktion Henning Harbo

Revisor Steen Koch Registrerede Revisorer ApS
Algade 18
4000 Roskilde

GENERELT

Årsregnskabet for Harbo Holding Roskilde ApS for 2021/22 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske tilknyttede virksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN**Finansielle anlægsaktiver****Kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalandele**

Kapitalandele i kapitalinteresser indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
 1. JULI 2021 - 30. JUNI 2022

	2021/22	2020/21 kr. 1000
Indtægter af kapitalandele	250.000	250
Andre eksterne omkostninger.....	12.890-	9-
DRIFTSRESULTAT	237.110	241
Andre finansielle indtægter fra kapitalinteresser.....	2.356	0
Andre finansielle indtægter	0	61
Nedskrivning af finansielle anlægs- og omsætningsaktiver	40.000-	0
Andre finansielle omkostninger	223.831-	0
RESULTAT FØR SKAT	24.365-	302
2 Skat af årets resultat	49.385	11-
ÅRETS RESULTAT	25.020	291
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	57
Overført resultat	25.020	234
DISPONERET I ALT	25.020	291

BALANCE PR. 30. JUNI 2022
 AKTIVER

	2022	2021 kr. 1000
3 Kapitalandele i kapitalinteresser	517.740	518
Finansielle anlægsaktiver	517.740	518
ANLÆGSAKTIVER	517.740	518
Tilgodehavender hos kapitalinteresser	88.307	0
Udskudt skatteaktiv	50.897	2
Tilgodehavender	139.204	2
Andre værdipapirer og kapitalandele	88.833	310
Værdipapirer og kapitalandele	88.833	310
Likvide beholdninger	48.985	0
OMSÆTNINGSAKTIVER	277.022	312
AKTIVER	794.762	830

BALANCE PR. 30. JUNI 2022
 PASSIVER

	2022	2021 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	40.000	40
Overkurs ved emission	477.740	478
Overført resultat	253.709	229
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	57
EGENKAPITAL	771.449	804
Kreditinstitutter	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.875	8
Gæld til kapitalinteressere.....	0	7
Selskabsskat	11.438	11
Kortfristede gældsforpligtelser	23.313	26
GÆLDSFORPLIGTELSE	23.313	26
PASSIVER	794.762	830

- 4 Aktiver og forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37 og §38
- 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2022	2021 kr. 1000
Virksomhedskapital primo	40.000	40
Virksomhedskapital ultimo	40.000	40
Overkurs ved emission primo.....	477.740	478
Overkurs ved emission ultimo.....	477.740	478
Overført resultat, primo.....	228.689	5-
Årets resultat	25.020	291
Foreslået udbytte	0	57-
Overført resultat ultimo.....	253.709	229
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo	56.500	0
Foreslået udbytte	0	57
Udloddet udbytte.....	56.500-	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	0	57
EGENKAPITAL	771.449	804

NOTER

	2021/22	2020/21 kr. 1000
1 Selskabets hovedaktivitet		
Selskabets væsentligste aktivitet består i at være holdingselskab samt varetage formueforvaltning, udlejningsvirksomhed og anden investeringsvirksomhed.		
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	0	11
Regulering af udskudt skat.....	49.385-	0
Skat af årets resultat i alt.....	49.385-	11

	2022	2021 kr. 1000
3 Kapitalandele i kapitalinteresser		
Kostpris, primo.....	517.740	518
Tilgang i årets løb.....	40.000	0
Kostpris 30. juni 2022	557.740	518
Årets af-/nedskrivninger.....	40.000-	0
Op- og nedskrivninger 30. juni 2022	40.000-	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	517.740	518

Kapitalandele i kapitalinteresser kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Harbo VVS ApS, Roskilde	100%	1.015.627	292.687
Harbo Ejendomme ApS, Roskilde	100%	-74.929	-114.929

NOTER

	2022	2021 kr. 1000
4 Aktiver og forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37 og §38		
Værdi ultimo indregnet i balancen		
Børsnoterede aktier	88.833	310
	88.833	310
Årets urealiserede gevinst indregnet i resultatopgørelsen		
Børsnoterede aktier	0	61
	0	61
Årets urealiserede tab indregnet i resultatopgørelsen		
Børsnoterede aktier	220.815	0
	220.815	0

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution overfor Harbo Ejendomme ApS mellemværende med pengeinstitut.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Henning Harbo (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: f4496e66-0b65-4917-b33e-73daf19ff989

IP: 185.9.xxx.xxx

2022-12-14 11:02:57 UTC



Steen Koch (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:34894949-RID:49053071

IP: 212.130.xxx.xxx

2022-12-14 11:13:32 UTC



Henning Harbo (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: f4496e66-0b65-4917-b33e-73daf19ff989

IP: 185.9.xxx.xxx

2022-12-14 11:31:43 UTC



Penneo dokumentnøgle: LDK4U-8KZP0-57T7W-HKBVG-3NZAN-KUBYG

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>