

---

# ***HIMOCO Holding A/S***

Skanselyet 10, 3400 Hillerød

## Årsrapport for 2015

---

CVR-nr. 43 86 63 11

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 14/3 2016

Inge-Lise Jørgensen  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 13

# Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for HIMOCO Holding A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 14. marts 2016

## Direktion

Ulrik Stockflet Jørgensen

## Bestyrelse

Ulrik Stockflet Jørgensen

Inge-Lise Jørgensen

Britt Stockflet Jørgensen

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i HIMOCO Holding A/S

## Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for HIMOCO Holding A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hillerød, den 14. marts 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Carsten Blicher

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	HIMOCO Holding A/S Skanselyet 10 3400 Hillerød  Telefon: 48261515  CVR-nr.: 43 86 63 11 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemstedskommune: Hillerød
<b>Bestyrelse</b>	Ulrik Stockflet Jørgensen Inge-Lise Jørgensen Britt Stockflet Jørgensen
<b>Direktion</b>	Ulrik Stockflet Jørgensen
<b>Revisor</b>	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Milnersvej 43 3400 Hillerød
<b>Pengeinstitut</b>	Nordea Bank, Danmark A/S  Danske Bank A/S

# Ledelsesberetning

Årsrapporten for HIMOCO Holding A/S for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af fast ejendom

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på DKK 479.003, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 10.043.699.

## Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets ejendom, der lejes ud som domicilejendom for datterselskabet, indregnes til dagsværdi ud fra et gennесnitligt afkastkrav. Ændring i afkastkrav har væsentlig betydning ved værdiansættelse af denne investeringsejendom. Selskabets øvrige ejendom indregnes til dagsværdi, som er den værdi øvrige lignende ejendomme sælges for i området.

## Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2015 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 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 TDKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>556.543</b>	<b>778</b>
Personaleomkostninger	1	-90.000	-90
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-205.148	-215
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>261.395</b>	<b>473</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		41.633	65
Finansielle indtægter		392.186	265
Finansielle omkostninger		-18.898	-16
<b>Resultat før skat</b>		<b>676.316</b>	<b>787</b>
Skat af årets resultat	3	-197.313	-170
<b>Årets resultat</b>		<b>479.003</b>	<b>617</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	700.000	700
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-20.867	-10
Overført resultat	-200.130	-73
	<b>479.003</b>	<b>617</b>



## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 TDKK
Grunde og bygninger		6.804.044	7.009
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b>6.804.044</b>	<b>7.009</b>
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	899.794	921
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>899.794</b>	<b>921</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>7.703.838</b>	<b>7.930</b>
<b>Værdipapirer</b>	6	<b>2.511.024</b>	<b>3.105</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.208.668</b>	<b>500</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>3.719.692</b>	<b>3.605</b>
<b>Aktiver</b>		<b>11.423.530</b>	<b>11.535</b>

# Balance 31. december

## Passiver

	Note	2015 DKK	2014 TDKK
Selskabskapital		1.000.000	1.000
Reserve for opskrivninger		4.171.108	4.171
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		770.489	791
Overført resultat		3.402.102	3.603
Foreslået udbytte for regnskabsåret		700.000	700
<b>Egenkapital</b>	7	<b>10.043.699</b>	<b>10.265</b>
Hensættelse til udskudt skat		551.543	544
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>551.543</b>	<b>544</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		6.700	7
Leverandører af varer og tjenesteydelser		35.000	30
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		615.604	441
Selskabsskat		3.821	24
Anden gæld		167.163	224
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>828.288</b>	<b>726</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>828.288</b>	<b>726</b>
<b>Passiver</b>		<b>11.423.530</b>	<b>11.535</b>
Nærtstående parter og ejerforhold	8		

## Noter til årsregnskabet

	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> TDKK
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	<u>90.000</u>	<u>90</u>
	<u><b>90.000</b></u>	<u><b>90</b></u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>205.148</u>	<u>215</u>
	<u><b>205.148</b></u>	<u><b>215</b></u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	190.068	222
Årets udskudte skat	<u>7.245</u>	<u>-52</u>
	<u><b>197.313</b></u>	<u><b>170</b></u>

# Noter til årsregnskabet

## 4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger
	<u>DKK</u>
Kostpris 1. januar	<u>6.448.349</u>
Kostpris 31. december	<u>6.448.349</u>
Opskrivninger 1. januar	<u>5.561.478</u>
Opskrivninger 31. december	<u>5.561.478</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	5.000.635
Årets afskrivninger	<u>205.148</u>
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>5.205.783</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u>6.804.044</u></b>
Opskrivninger med fradrag af foretagne af- og nedskrivninger	<u>3.378.016</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december før opskrivning</b>	<b><u>3.426.028</u></b>

## Noter til årsregnskabet

	2015 DKK	2014 TDKK
<b>5 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar	129.305	130
Kostpris 31. december	129.305	130
Værdireguleringer 1. januar	791.356	801
Årets resultat	41.633	65
Modtagne udbytter	-62.500	-75
Værdireguleringer 31. december	770.489	791
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>899.794</b>	<b>921</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Hillerød Motor Co. A/S	Hillerød	500.000	25%	3.599.184	166.534
				3.599.184	166.534

	2015 DKK	2014 TDKK
<b>6 Værdipapirer</b>		
Aktier	2.511.024	3.105
	<b>2.511.024</b>	<b>3.105</b>

# Noter til årsregnskabet

## 7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for opskrivninger	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	1.000.000	4.171.108	791.356	3.602.232	700.000	10.264.696
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	0	-700.000	-700.000
Årets resultat	0	0	-20.867	-200.130	700.000	479.003
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>1.000.000</b>	<b>4.171.108</b>	<b>770.489</b>	<b>3.402.102</b>	<b>700.000</b>	<b>10.043.699</b>

Selskabskapitalen består af 2.000 aktier à nominelt DKK 500. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## 8 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Inge-Lise Jørgensen, Skanselyet 10, 3400 Hillerød

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for HIMOCO Holding A/S for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 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.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udlejning af lokaler indregnes i resultatopgørelsen i takt med udlejningsperioden.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder til samt kontorhold mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder honorarer til bestyrelsen.

# Regnskabspraksis

## Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

## Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten ”Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder”.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver, som består af ejendomme, måles ved anskaffelse til kostpris omfattende anskaffelsespris inkl. købsomkostninger. Efterfølgende måles ejendommene til dagsværdi. Ejendom der udlejes som domicilejendom for den associerede virksomhed, måles herefter med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger, som herefter svarer til dagsværdien.

Selskabets øvrige investeringsejendom indregnes til dagsværdi, som er den værdi øvrige lignende ejendomme sælges for i området.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med tillæg af opskrivninger og reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	10-50 år
-----------	----------

### Nedskrivning af anlægsaktiver

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

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



# Regnskabspraksis

## Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i associerede virksomheder" 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 associerede virksomheder 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 de associerede virksomheder.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

## Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

## Udbytte

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

## Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort 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.

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.

# Regnskabspraksis

## 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

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.