

HC INVEST, VALBY ApS
CVR-nr. 44658011
Læstedet 11
2500 Valby

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.12.2016

Dirigent



Navn: Henrik Christensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 31.10.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

HC INVEST, VALBY ApS

Læsteden 11

2500 Valby

CVR-nr.: 44658011

Hjemsted: Københavns kommune

Regnskabsår: 01.11.2015 - 31.10.2016

Direktion

Henrik Christensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Herningvej 34

4800 Nykøbing F

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.11.2015 – 31.10.2016 for HC INVEST, VALBY ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.10.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.11.2015 – 31.10.2016.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.11.2015 – 31.10.2016 for opfyldt. Det indstilles til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 30.12.2016

Direktion



Henrik Christensen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i HC INVEST, VALBY ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for HC INVEST, VALBY ApS for regnskabsperioden 01.11.2015 – 31.10.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere de-årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisor-loven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objek-tivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvor-vidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

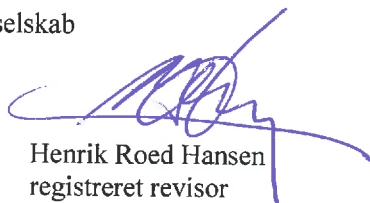
Nykøbing F., den 30.12.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Glenn Hartmann
statsautoriseret revisor



Henrik Roed Hansen
registreret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i forvaltning og investering i værdipapir og andre kapitalandele.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultat i 2015/16 anses for at være tilfredsstillende.

Der forventes et ligeledes tilfredsstillende resultat i 2016/17.

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.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer og kapitalandele, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarering af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Bygninger

25 år

Der er ikke foretaget afskrivninger i regnskabsåret 2015/16, da bygningen ikke er taget i brug.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode under egenkapitalen.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Bruttotab		(56.618)	(30)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		68.317	65
Andre finansielle indtægter		137.883	762
Andre finansielle omkostninger		(534)	(1)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		149.048	796
Skat af ordinært resultat	1	(17.842)	(172)
Årets resultat		131.206	624
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		600.000	500
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		10.697	7
Overført resultat		(479.491)	117
		131.206	624

Balance pr. 31.10.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		2.936.560	0
Materielle anlægsaktiver	2	<u>2.936.560</u>	<u>0</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		589.121	578
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>589.121</u>	<u>578</u>
Anlægsaktiver		<u>3.525.681</u>	<u>578</u>
Tilgodehavende selskabsskat		33.354	0
Periodeafgrænsningsposter		0	1
Tilgodehavender		<u>33.354</u>	<u>1</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.424.000	7.224
Værdipapirer og kapitalandele		<u>2.424.000</u>	<u>7.224</u>
Likvide beholdninger		<u>1.317.144</u>	<u>5</u>
Omsætningsaktiver		<u>3.774.498</u>	<u>7.230</u>
Aktiver		<u>7.300.179</u>	<u>7.808</u>

Balance pr. 31.10.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	4	125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		39.121	28
Overført overskud eller underskud		6.487.289	6.967
Forslag til udbytte for regnskabsåret		600.000	500
Egenkapital		<u>7.251.410</u>	<u>7.620</u>
Skyldig selskabsskat		11.262	167
Anden gæld		37.507	21
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>48.769</u>	<u>188</u>
Gældsforpligtelser		<u>48.769</u>	<u>188</u>
Passiver		<u>7.300.179</u>	<u>7.808</u>

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdis me- tode kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	28.424	6.966.780	500.000	7.620.204
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(500.000)	(500.000)
Årets resultat	0	10.697	(479.491)	600.000	131.206
Egenkapital ultimo	125.000	39.121	6.487.289	600.000	7.251.410

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.			
1. Skat af ordinært resultat					
Aktuel skat	17.842	172			
	17.842	172			
		Grunde og bygninger kr.			
2. Materielle anlægsaktiver					
Tilgange		2.936.560			
Kostpris ultimo		2.936.560			
Regnskabsmæssig værdi ultimo		2.936.560			
		Kapitalandele i associerede virksomheder kr.			
3. Finansielle anlægsaktiver					
Kostpris primo		550.000			
Kostpris ultimo		550.000			
Opskrivninger primo		28.424			
Andel af årets resultat		68.317			
Udbytte		(57.620)			
Opskrivninger ultimo		39.121			
Regnskabsmæssig værdi ultimo		589.121			
	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Associerede virksomheder:					
Peto Invest ApS	Lejre Kommune	ApS	26,80	2.198.217	254.916

4. Virksomhedskapital

Noter

Selskabet er i besiddelse af nom. 9.524 kr. egne anparter, svarende til 7,61% af anpartskapitalen.

Anpartskapitalen er ikke opdelt i klasser.