

**A/S Ole Haslunds Hus
c/o Gyldendal A/S
Klareboderne 3, 1001 København K**

CVR-nr. 58 21 89 28

Årsrapport for regnskabsåret

1. januar 2016 - 31. december 2016

Godkendt på den ordinære
generalforsamling den 23/5 2017

Dirigent
Elisabeth Fogtdal Nøjgaard

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Selskabsoplysninger

Selskab:

A/S Ole Haslunds Hus
c/o Gyldendal A/S
Klareboderne 3
1001 København K

CVR-nr.: 58 21 89 28

Hjemstedskommune: København

Bestyrelse:

Direktør Ebbe Simonsen (formand)

Koncerndirektør Elisabeth Fogtdal Nøjgaard

Litterær direktør, forlægger Johannes Riis

Direktion:

Koncerndirektør Elisabeth Fogtdal Nøjgaard

Revisor:

Revisionsfirmaet Jan Kristensen, Registreret Revisionsanpartsselskab

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapport 2016 for A/S Ole Haslunds Hus.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 12. april 2017

I direktionen:

Elisabeth Fogtdal Nøjgaard

I bestyrelsen:

Ebbe Simonsen
Formand

Elisabeth Fogtdal Nøjgaard

Johannes Riis

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i A/S Ole Haslunds Hus:

Konklusion:

Vi har revideret årsregnskabet for A/S Ole Haslunds Hus for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, og den finansielle stilling den 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 nødvendigt for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på om oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Søborg, den 12. april 2017

REVISIONSFIRMAET JAN KRISTENSEN
REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR-nr. 35 38 36 46

Jan Kristensen
registreret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter:

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje og udleje ejendomme på Amagertorv og Niels Hemmingsens Gade i København.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabet har i regnskabsåret 2016 realiseret en nettoomsætning på tkr. 7.485 mod tkr. 7.403 året før. Årets resultat før skat udgør tkr. 5.179 mod tkr. 4.297 året før. Årets resultat før skat er påvirket af værdiregulering af ejendommen på tkr. 114 mod tkr. -18 året før. Årets resultat efter skat udgør tkr. 4.769 mod tkr. 4.777 året før. Herefter udgør selskabets egenkapital tkr. 64.108.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov:

Regnskabspraksis er ændret, således at foreslået udbytte fremover indregnes som egenkapital i stedet for som tidligere som gæld.

Ændringen er sket som følge af, at årsregnskabsloven er ændret og nu kræver dette. Ændringen påvirker ikke årets resultat, samt aktiver og passiver. Egenkapital pr. 31. december 2016 er tkr. 3.000 større, end det ville have været tilfældet ved anvendelse af hidtidig regnskabspraksis.

Den akkumulerede virkning af praksisændringen er indregnet på egenkapitalen pr. 1. januar 2016 med tkr. 2.500,

Derudover er regnskabspraksis ændret, således at kursregulering på prioritetsgæld fremover ikke indregnes i resultatopgørelsen, idet prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris i modsætning til hidtidig regnskabspraksis, hvor prioritetsgæld blev målet til dagsværdi (kursværdi)

Ændringen er sket som følge af, at årsregnskabsloven er ændret og nu kræver dette. Ændringen påvirker årets resultat med tkr. 64, passiver er tkr. 64 større samt egenkapital pr. 31. december 2016 er tkr. 64 mindre, end det ville have været tilfældet ved anvendelse af hidtidig regnskabspraksis.

Den akkumulerede virkning af praksisændringen er indregnet på egenkapitalen pr. 1. januar 2016 med tkr. 315,

Sammenligningstal er tilrettet.

Generelt om indregning og måling:

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 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.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

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

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og ricisi, 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. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning:

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter vedr. regnskabsåret.

Ejendommens driftsudgifter:

Ejendommens driftsudgifter omfatter ejendomsskat, renovation, administration mv.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager til direktionen og bestyrelsen.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat:

Skat af årets skattepligtige indkomst er afsat med 22,0 %. Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen medtages under finansielle poster.

Udskudt skat hensættes med 22,0 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Regulering af udskudt skat er medtaget i resultatopgørelsen under "Skat af årets resultat".

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

Balancen:

Materielle anlægsaktiver:

Ejendomme måles til dagsværdi. Dagsværdien er baseret på markedets forventninger til forretning af den investerede kapital med udgangspunkt i budgetterede resultater på de enkelte ejendomme. Forrentningen er for 2016 fastsat til 6,00%, hvilket er uændret i forhold til 2015.

Værdireguleringer i forhold til ejendommens kostpris indregnes i resultatopgørelsen. Nettoopreguleringer indregnes i posten reserve for dagsværdi på investeringsaktiver.

Inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Driftsmateriel og inventar med en anskaffelsessum under kr. 12.900 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Udgifter til edb-programmer (software) under kr. 12.900 samt udgifter til udvikling, tilretning mv. af edb-systemer udgiftsføres i det år, hvor udgiften er afholdt.

Tilgodehavender:

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

Værdipapirer:

Værdipapirer måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Alle værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser:

Prioritetsgæld vedrørende investeringsejendomme indregnes og måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016

<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>tkr.</u>
	Nettoomsætning.....	7.485.032	7.403
	Ejendomsomkostninger.....	-2.139.428	-2.681
	Andre eksterne omkostninger.....	-119.925	-332
	Bruttofortjeneste.....	5.225.679	4.390
1	Personaleomkostninger.....	-300.000	-301
	Resultat før værdireguleringer.....	4.925.679	4.089
	Dagsværdiregulering af investeringsejendomme.....	114.411	-18
	Resultat før finansielle poster.....	5.040.090	4.071
	Finansielle indtægter.....	319.104	530
	Finansielle omkostninger.....	-180.671	-304
	Resultat før skat.....	5.178.523	4.297
2	Skat af årets resultat.....	-409.786	480
	Årets resultat.....	4.768.737	4.777
	Årets resultat foreslås disponeret således:		
	Foreslået udbytte.....	3.000.000	2.500
	Reserve for nettoopskrivning af investeringsaktiver.....	103.231	870
	Overført resultat.....	1.665.506	1.407
	Resultatdisponering i alt.....	4.768.737	4.777

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver

<u>Note</u>		31/12 2015 <u>tkr.</u>
	Anlægsaktiver:	
3	Materielle anlægsaktiver:	
	Investeringsejendomme.....	<u>78.099.871</u> <u>77.985</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt.....	<u>78.099.871</u> <u>77.985</u>
	 Anlægsaktiver i alt.....	 <u>78.099.871</u> <u>77.985</u>
	Omsætningsaktiver:	
	Tilgodehavender:	
	Andre tilgodehavender.....	137.417 208
	Periodeafgrænsningsposter.....	<u>7.521</u> <u>38</u>
	Tilgodehavender i alt.....	<u>144.938</u> <u>246</u>
	 Værdipapirer.....	 <u>8.220.281</u> <u>7.039</u>
	 Likvide beholdninger.....	 <u>2.317.946</u> <u>1.899</u>
	 Omsætningsaktiver i alt.....	 <u>10.683.165</u> <u>9.184</u>
	 Aktiver i alt.....	 <u>88.783.036</u> <u>87.169</u>

Balance pr. 31. december 2016

Passiver

<u>Note</u>		31/12 2015 <u>tkr.</u>
4	Egenkapital:	
	Selskabskapital.....	750.000 750
	Reserve for nettoopskrivning af investeringsaktiver.....	46.082.152 45.979
	Overført resultat.....	14.276.218 12.611
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	3.000.000 2.500
	Egenkapital i alt.....	<u>64.108.370</u> <u>61.840</u>
	Hensatte forpligtelser:	
	Hensættelser til udskudt skat.....	<u>14.513.447</u> <u>14.551</u>
	Hensatte forpligtelser i alt.....	<u>14.513.447</u> <u>14.551</u>
	Gældsforpligtelser:	
5	Langfristede gældsforpligtelser:	
	Gæld til realkreditinstitutter.....	6.526.318 6.844
	Deposita.....	<u>2.672.438</u> <u>2.968</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>9.198.756</u> <u>9.812</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser:	
	Gæld til realkreditinstitutter	317.107 311
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	88.358 118
	Anden gæld.....	<u>556.998</u> <u>537</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>962.463</u> <u>966</u>
	Gældsforpligtelser i alt.....	<u>10.161.219</u> <u>10.778</u>
	Passiver i alt.....	<u>88.783.036</u> <u>87.169</u>
6	Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	
7	Ejerforhold	

Noter til årsrapporten

		2015
		<u>tkr.</u>
1	Personaleomkostninger:	
	Lønninger og vederlag til direktionen og bestyrelsen.....	300.000 300
	Pension.....	0 0
	Øvrige personaleomkostninger.....	0 1
		<u>300.000 301</u>
	 Gennemsnitligt antal beskæftigede personer.....	 <u>1 1</u>
2	Skat af årets resultat:	
	Den udgifts-/indtægtsførte selskabsskat specificeres således	
	Skat af årets skattepligtige indkomst.....	447.194 395
	Reg. af hensættelse til udskudt skat..... -37.408	
	Reg. af hensættelse til udskudt skat grundet nedsættelse af selskabsskatteprocenten....	0 -37.408 -875
		<u>409.786 -480</u>
3	Anlægsoversigt:	
		<u>Investerings-</u> <u>ejendomme</u>
	Anskaffelsessum pr. 1. januar 2016.....	19.020.190
	Årets tilgang.....	0
	Årets afgang til kostpriser.....	0
	Anskaffelsessum pr. 31. december 2016.....	<u>19.020.190</u>
	 Værdiregulering pr. 1. januar 2016.....	 58.965.270
	Årets værdiregulering.....	114.411
	Værdiregulering pr. 31. december 2016.....	<u>59.079.681</u>
	 Balanceværdi pr. 31. december 2016.....	 <u>78.099.871</u>
	Ejendomsvurderingen pr. 31. december 2016 udgjorde kr. 111.050.000. Heraf udgjorde grundværdien kr. 22.683.600.	

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital:	Selskabs- kapital	Reserve for nettoop- skrivning af inv. aktiver
Saldo pr. 1. januar 2016.....	750.000	45.978.921
Ændring af regnskabspraksis.....	0	0
Årets resultat.....	0	103.231
Årets udbytte.....	0	0
Saldo pr. 31. december 2016.....	<u>750.000</u>	<u>46.082.152</u>
	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsår
Saldo pr. 1. januar 2016.....	12.926.656	0
Ændring af regnskabspraksis.....	-315.944	2.500.000
Betalt udbytte.....	0	-2.500.000
Årets resultat.....	4.665.506	0
Årets udbytte.....	-3.000.000	3.000.000
Saldo pr. 31. december 2016.....	<u>14.276.218</u>	<u>3.000.000</u>
Selskabets kapital sammensætter sig af:		
50 aktier á kr. 10.000.....		500.000
90 aktier á kr. 1.000.....		90.000
20 aktier á 500.....		10.000
1 aktie á 150.000.....		<u>150.000</u>
		<u>750.000</u>

5 **Langfristede gældsforpligtelser:**

Senere end 5 år fra balancedatoen forfalder kr. 5.196.292 af restgælden på prioritetsgælden.

Noter til årsrapporten

6 **Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser**

I selskabets ejendomme, der har en bogført værdi pr. 31. december 2016 på kr. 82.243.377, er tinglyst følgende hæftelser:

	<u>Tinglyst hæftelse</u>	<u>Gæld pr. 31/12 2016</u>
Pantebreve.....	430.000	0
Ejerpantebrev.....	800.000	0
Realkreditpantebrev.....	<u>7.385.000</u>	<u>6.843.425</u>
I alt.....	<u>8.615.000</u>	<u>6.843.425</u>

7 **Ejerforhold:**

Følgende aktionær er ifølge selskabets aktionærfortegnelse noteret som ejer af 100% af aktiekapitalen:

Ole Haslunds Kunstnerfond
c/o Gorrissen Federspiel
Axeltorv 2
1553 København V