

ÅRSRAPPORT 2013

Henrik Bay Holding ApS

Havsgårdsvej 19
2900 Hellerup

CVR nr. 28145195

Indsender:

Revision & Data A/S
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 16. april 2014

Dirigent

Henrik Bay

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for tiden 1. januar 2013- 31. december 2013	9
Balance pr. 31. december 2013	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Henrik Bay Holding ApS
Havsgårdsvej 19
2900 Hellerup

Telefon: 7026 2540

CVR-nr.: 28145195
Stiftelsesdato: 29. oktober 2004
Hjemsted: Gentofte Kommune
Regnskabsår: 1. januar 2013 - 31. december 2013

Direktion

Henrik Bay

Revisor

Revision & Data A/S
Registrerede revisorer
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
16. april 2014, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2013 for Henrik Bay Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres. Virksomheden opfylder betingelserne for fravalg.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 16. april 2014

Direktion:

Henrik Bay

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i Henrik Bay Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Henrik Bay Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 16. april 2014

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Revision & Data A/S

Registrerede revisorer

Steen Bo Petersen

Registreret revisor FSR

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er formueforvaltning.

Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2013.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Henrik Bay Holding ApS 2013 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af administrationsomkostninger mv.

Finansielle poster

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra 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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under finansielle anlægsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Skyldig skat 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1. januar 2013- 31. december 2013

Note	2013	2012
Bruttotab	-8.272	-8.225
Finansiering		
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-68.363	176.508
Andre finansielle indtægter	4.500	2.600
Finansielle omkostninger	0	-1.504
Ordinært resultat før skat	-72.135	169.379
ÅRETS RESULTAT	-72.135	169.379
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	96.600
Overført resultat	-72.135	72.779
Disponeret i alt	-72.135	169.379

Balance pr. 31. december 2013

Note	2013	2012
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i associerede virksomheder	0	234.054
Andre værdipapirer og kapitalandele	98.804	48.120
Finansielle anlægsaktiver i alt	98.804	282.174
Anlægsaktiver i alt	98.804	282.174
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	186.758	25.286
Likvide beholdninger i alt	186.758	25.286
Omsætningsaktiver i alt	186.758	25.286
AKTIVER I ALT	285.562	307.460

Balance pr. 31. december 2013

Note	2013	2012
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	77.760	4.981
Årets resultat	-72.135	72.779
Egenkapital i alt	130.625	202.760
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve	146.837	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	146.837	0
Kortfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld	8.100	8.100
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	96.600
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	8.100	104.700
Gældsforpligtelser i alt	154.937	104.700
PASSIVER I ALT	285.562	307.460

1. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser
2. Nærtstående parter

Noter

1. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig andre forpligtelser eller sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.

2. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Direktør Henrik Bay

Transaktioner med nærtstående parter

Ingen.

Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse:

Henrik Bay