

ÅRSRAPPORT 2016

Hovedstadens Ejendomme A/S
Jagtgårdsvej 3, Ganløse
3660 Stenløse

CVR nr. 13436401

Indsender:

Profil Revision A-S
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den

Dirigent

Michael Baun Hansen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledelsepåtegning	5
Revisors erklæringer	6
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli til 30. juni	9
Balance pr. 30. juni	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hovedstadens Ejendomme A/S
Jagtgårdsvej 3, Ganløse
3660 Stenløse

CVR-nr.: 13436401
Stiftelsesdato: 1. september 1989
Regnskabsår: 1. juli- 30. juni

Bestyrelse

Michael Baun Hansen
Gerdy Hansen
Henning Andersen

Direktion

Michael Baun Hansen

Revision

Profil Revision A-S
Korskildeeng 1
2670 Greve

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabet driver udlejningsvirksomhed samt køb og salg af ejendomme..

Økonomisk udvikling:

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Ejerforhold

Michael Baun Hansen Holding ApS, ejer samtlige anparter.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2016 for Hovedstadens Ejendomme A/S.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision, jf. ÅRL § 135, stk. 1, 2. pkt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve den

Direktion:

Michael Baun Hansen

Bestyrelse:

Michael Baun Hansen

Gerdy Hansen

Henning Andersen

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Hovedstadens Ejendomme A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Hovedstadens Ejendomme A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Greve, den

PROFIL REVISION A-S

Jørgen Kristiansen
Registreret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Hovedstadens Ejendomme A/S for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 tilgå 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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Lejeindtægter

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i eventuel skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde, bygninger og måles til anskaffelsessum. Der afskrives ikke på ejendommene..

Anskaffelsessummen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Småaktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til handelsværdi.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse.

Skyldig skat og eventuel skat

Aktuelle skatteforpligtelse og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Eventuel skat beregnes med den gældende selskabsskatteprocent af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli til 30. juni

Note	2015/2016	14/15 (t.kr.)
Bruttoresultat	1.298.123	1.187
Personaleomkostninger	-164.391	-177
Andre eksterne omkostninger	-160.074	-32
	<hr/>	<hr/>
Resultat før afskrivninger	973.658	979
Resultat før finansielle poster	973.658	979
Finansielle indtægter	159.393	1.716
Finansielle omkostninger	-588.033	-522
	<hr/>	<hr/>
Resultat før skat og ekstraordinære poster	545.018	2.173
Resultat før skat	545.018	2.173
	<hr/>	<hr/>
1. Årets skat	-123.036	-471
ÅRETS RESULTAT	421.982	1.702
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Resultatdisponering		
Det disponible beløb udgør:		
Overført fra tidligere år	36.669	4.035
Årets resultat	421.982	1.702
	<hr/>	<hr/>
Til disposition	458.651	5.737
som af bestyrelsen foreslås fordelt således:		
Udbytte til aktionærer	200.000	5.700
Overførsel til næste år	258.651	37
	<hr/>	<hr/>
Fordelt	458.651	5.737
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Balance pr. 30. juni

Note	2015/2016	14/15 (t.kr.)
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
2. Grunde og bygninger	8.539.811	8.540
Materielle anlægsaktiver i alt	8.539.811	8.540
Andre værdipapirer og kapitalandele	6.651.657	7.111
Finansielle anlægsaktiver i alt	6.651.657	7.111
Anlægsaktiver i alt	15.191.468	15.650
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavende tilknyttede selskaber	2.388.189	2.138
Udbytte Hovedstadens Murerfirma ApS	0	250
Tilgodehavender i alt	2.388.189	2.388
Likvide beholdninger	10.616	245
Likvide beholdninger i alt	10.616	245
Omsætningsaktiver i alt	2.398.805	2.633
AKTIVER I ALT	17.590.273	18.283

Balance pr. 30. juni

Note	2015/2016	14/15 (t.kr.)
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	500.000	500
Opskrivningshenlæggelser	-99.581	63
Overført resultat	258.651	37
Egenkapital i alt	659.070	600
GÆLD		
Prioritetsgæld	6.301.262	6.677
Selskabsskat, langfristet	90.138	445
Langfristet gæld i alt	6.391.400	7.122
Anden gæld	2.350.302	2.605
Periodeafgrænsningsposter	40.740	40
Udbytte for regnskabsåret	200.000	5.700
Gæld til tilknyttede virksomheder	7.948.761	2.216
Kortfristet gæld i alt	10.539.803	10.561
Gæld i alt	16.931.203	17.683
PASSIVER I ALT	17.590.273	18.283

Noter

	2015/2016	14/15 (t.kr.)
1. Årets skat		
Skat af årets resultat	123.036	471
	123.036	471
2. Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum, primo	798.500	799
Anskaffelsessum, primo	1.650.000	1.650
Anskaffelsessum, primo	5.456.735	5.457
Anskaffelsessum, Farumvej 3	634.576	635
	8.539.811	8.540