



Hilleke.com ApS

Årsrapport 2016 - 17

CVR: 14259503

01.10.2016 – 30.09.2017

**NYKØBINGVEJ 242, NR. ØRSLEV
4800 NYKØBING F.**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 26-02-2018

Dirigent: Bent Hilleke

vkst

AGROVEJ 1 • 4800 NYKØBING F.

INDHOLD

PÅTEGNINGER	3
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring.....	4
LEDELSESBERETNING MV.	5
Selskabsoplysninger.....	5
ÅRSREGNSKAB	6
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9
Noter.....	11

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for:

Hilleke.com ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Undertegnede erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing F. den 26-02-2018

DIREKTION

Bent Hilleke

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Hilleke.com ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 2016/2017 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Ø. Toreby, den 26-02-2018

VKST Økonomi

CVR nr. 35448020

Anne Marie Belling

Registreret revisor

MNE nr. mne17295

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Hilleke.com ApS
Nykøbingvej 242
4800 Nykøbing F.

Telefon: 54 86 82 84
CVR-nr.: 14259503
Stiftet: 01.06.1990
Hjemsted: Guldborgsund Kommune

Regnskabsår: 01.10.2016 - 30.09.2017

DIREKTION

Bent Hilleke

REVISOR

VKST Økonomi
Agrovej 1
4800 Nykøbing Falster

SELSKABETS VÆSENTLIGSTE HOVEDAKTIVITET

Selskabets væsentligste aktiviteter er konsulentvirksomhed samt at besidde kapitalandele i unoterede virksomheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

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

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

RESULTATANDELE I TILKNYTTETE VIRKSOMHEDER

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat.

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, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskostprisen.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt.

IGANGVÆRENDE ARBEJDER

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes til kostpris. Kostprisen omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

TILGODEHAVENDER

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

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	174.544	191.458
1	Personaleomkostninger	-124.877	-256.434
	DRIFTSRESULTAT	49.667	-64.976
	Indtjening tilknyttet virksomhed	10.626	6.675
2	Finansielle omkostninger	-22.832	-31.549
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	37.461	-89.850
	Skat af årets resultat	-9.056	17.045
	ÅRETS RESULTAT	28.405	-72.805
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	28.405	-72.805
	Disponering i alt	28.405	-72.805

BALANCE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	147.743	137.117
	Finansielle anlægsaktiver	147.743	137.117
	ANLÆGSAKTIVER	147.743	137.117
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	51.042	89.350
	Igangværende arbejde	67.461	34.548
	Periodeafgrænsningsposter	5.115	5.099
	Udskudt skatteaktiv	145.944	155.000
	Tilgodehavender	269.562	283.997
	OMSÆTNINGSAKTIVER	269.562	283.997
	AKTIVER	417.305	421.114

BALANCE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	-75.148	-103.553
4	Egenkapital	124.852	96.447
	Pengeinstitutter	23.950	86.250
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	69.505	45.521
	Gæld til tilknyttede virksomheder	153.212	142.051
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	26.786	318
	Anden gæld	19.000	50.527
	Kortfristede gældsforpligtelser	292.453	324.667
	GÆLDSFORPLIGTELSE	292.453	324.667
	PASSIVER	417.305	421.114
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

	2016/17	2015/16
	KR.	KR.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	-110.166	-214.021
Pensioner	-12.495	-37.485
Andre omkostninger til social sikring	-2.216	-4.928
Personaleomkostninger	-124.877	-256.434
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1

2 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Renteudgifter tilknyttet virksomhed	-14.036	-14.413
Andre finansielle omkostninger	-8.796	-17.136
Finansielle omkostninger	-22.832	-31.549

NOTER

		2016/17	2015/16		
		STK.	PRIS	KR.	KR.
3	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER				
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			147.743	137.117
	Finansielle anlægsaktiver			147.743	137.117

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Hovedtallene for dattervirksomheden pr. 30. september 2017:

	Hjemsted	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
Dattervirksomheder:				
Hilleke Holding ApS	Guldborgsund Kommune	147.743	10.626	100%

NOTER

4 EGENKAPITAL		Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Primo		200.000	-103.553	96.447
Forslag til resultatdisponering			28.405	28.405
Ultimo		200.000	-75.148	124.852

NOTER

5 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatte mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

6 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.