



Hilleke.com ApS

Årsrapport 2015 - 16

CVR: 14259503

01.10.2015 – 30.09.2016

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

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 15-02-2017

Dirigent: Bent Hilleke

INDHOLD

PÅTEGNINGER	3
Ledelsespåtegning.....	3
Erklæring om udvidet gennemgang.....	4
LEDELSESBERETNING MV.	5
Selskabsoplysninger.....	5
ÅRSREGNSKAB	6
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	12

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing F. den 15-02-2017

DIREKTION

Bent Hilleke

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsrapporten for 2016/17 ikke skal revideres. Ovennævnte anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Hilleke.com ApS

ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ovennævnte selskab for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

LEDELSENS ANSVAR FOR ÅRSREGNSKABET

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for, at udarbejde et årsregnskab, uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl.

REVISORS ANSVAR

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder. Dette kræver, at vi overholder revisorloven og revisors etiske regler, samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og hvor det er hensigtsmæssigt andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

KONKLUSION

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus N., den 15-02-2017

DLS Revision

Godkendt revisionsanpartsselskab

CVR nr. 32451195

Jens Faurholt

Registreret revisor

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: 01.10.2015 - 30.09.2016

DIREKTION

Bent Hilleke

REVISOR

DLS Revision
Godkendt revisionsanpartsselskab
Agro Food Park 13
8200 Aarhus N.

SELSKABETS VÆSENTLIGSTE HOVEDAKTIVITET

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

GENERELT

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 det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris (hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden). Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

RESULTATANDELE I TILKNYTTET VIRKSOMHEDER

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

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 anskaffelsesværdien.

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

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 nominal værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter 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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

		2015/16	2014/15
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	191.458	477.097
1	Personaleomkostninger	-256.434	-311.439
	DRIFTSRESULTAT	-64.976	165.658
	Indtjening tilknyttet virksomhed	6.675	4.442
	Finansielle indtægter	0	5.681
2	Finansielle omkostninger	-31.549	-23.471
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-89.850	152.310
	Skat af årets resultat	17.045	-23.588
	ÅRETS RESULTAT	-72.805	128.722
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	-72.805	128.722
	Disponering i alt	-72.805	128.722

BALANCE

	2015/16	2014/15
NOTE	KR.	KR.
Aktiver		
Kapitalandele i tilknyttet virksomhed	137.117	130.442
Finansielle anlægsaktiver	137.117	130.442
ANLÆGSAKTIVER	137.117	130.442
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	81.164	164.106
Igangværende arbejde	34.548	55.000
Periodeafgrænsningsposter	5.099	0
Udskudt skatteaktiv	155.000	137.955
Tilgodehavende	275.811	357.061
OMSÆTNINGSAKTIVER	275.811	357.061
AKTIVER	412.928	487.503

BALANCE

		2015/16	2014/15
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	-103.553	-30.748
3	Egenkapital	96.447	169.252
	Pengeinstitutter	86.250	75.098
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	12.568	21.540
	Gæld til tilknyttet virksomhed	142.051	138.782
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	318	0
	Anden gæld	75.294	82.831
	Kortfristet gældsforpligtigelse	316.481	318.251
	GÆLDSFORPLIGTIGELSER	316.481	318.251
	PASSIVER	412.928	487.503
4	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

2015/16

kr.

1 PERSONALEOMKOSTNINGER

Lønninger	-214.021
Pensioner	-37.485
Andre omkostninger til social sikring	-4.928
Personaleomkostninger	-256.434

Gennemsnitligt antal ansatte	1
------------------------------	---

2 FINANSIELLE OMKOSTNINGER

Renteudgifter	-4.655
Renteudgifter tilknyttet virksomhed	-14.413
Realiseret gev./tab finansaktiver	-12.481
Finansielle omkostninger	-31.549

NOTER

3 EGENKAPITAL		Virksomheds-	Overført	I alt
		kapital	resultat	
Primo		200.000	-30.748	169.252
Forslag til resultatdisponering			-72.805	-72.805
Ultimo		200.000	-103.553	96.447

NOTER

4 EVENTUALFORPLIGTELSER

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

5 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Ingen