

HORNBECH INVEST ApS

Gammel Køge Landevej 692
2660 Brøndby Strand

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

28/10/2016

Michael Hornbech Henriksen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HORNBECH INVEST ApS Gammel Køge Landevej 692 2660 Brøndby Strand Telefonnummer: 43733555 CVR-nr: 17479776 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
Revisor	HR REVISION - KENNETH BARRETT ApS Vinkelvej 3 4000 Roskilde DK Danmark CVR-nr: 28842562 P-enhed: 1011407109

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for Hornbech Invest ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 – 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby Strand, den 18/10/2016

Direktion

Michael Hornbeck Henrichsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Hornbech Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hornbech Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Roskilde, 18/10/2016

Sten Elm
Registreret Revisor FSR
HR REVISION - KENNETH BARRETT ApS
CVR: 28842562

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsregnskabet for Hornbech Invest ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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 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.

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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udlejning indregnes når lejen er forfalden.

Andre eksterne omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og ej fradragsberettiget omkostninger. Ved beregningen anvendes en skatteprocent på 22 %.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til den seneste offentlige ejendomsvurdering. Der afskrives ikke på bygninger, da udlejning er til privat beboelse.

Aktiver med en kostpris på under den skattemæssige beløbsgrænse pr. enhed, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver i form af aktier optaget til handel på et reguleret marked indregnes til salgskursen på balancedagen efter lagerprincippet.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig 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 er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		163.012	201.656
Resultat af ordinær primær drift		163.012	201.656
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		6.000	3.942
Nedskrivning af finansielle aktiver		-69.374	-35.039
Andre finansielle omkostninger		-47.217	-45.298
Ordinært resultat før skat		52.421	125.261
Skat af årets resultat		-11.528	-29.398
Årets resultat		40.893	95.863
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		41.002	96.000
Overført resultat		-109	-137
I alt		40.893	95.863

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		5.150.000	5.150.000
Materielle anlægsaktiver i alt		5.150.000	5.150.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		174.100	243.474
Finansielle anlægsaktiver i alt		174.100	243.474
Anlægsaktiver i alt		5.324.100	5.393.474
Likvide beholdninger		742.118	661.759
Omsætningsaktiver i alt		742.118	661.759
Aktiver i alt		6.066.218	6.055.233

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Andre reserver		1.733.527	1.733.527
Overført resultat		0	109
Forslag til udbytte		41.002	96.000
Egenkapital i alt		1.974.529	2.029.636
Hensættelse til udskudt skat		488.943	488.943
Hensatte forpligtelser i alt		488.943	488.943
Gæld til realkreditinstitutter		1.254.159	1.248.638
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.254.159	1.248.638
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.500	44.374
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.120.814	988.246
Skyldig selskabsskat		30.190	56.550
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		53.700	110.550
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.121.383	1.088.296
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.348.587	2.288.016
Gældsforpligtelser i alt		3.602.746	3.536.654
Passiver i alt		6.066.218	6.055.233

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Udlejning ejendomme og investeringsvirksomhed

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Hornbech Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter samt udbytteskatter.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Gæld til realkreditinstitutter på kr. 1.250.000 er sikret ved pant i grunde og bygninger. De pantsatte aktivers regnskabsmæssige værdi er kr. 1.950.000

4. Oplysning om ejerskab

Anparterne ejes 100% af Hornbech Holding ApS, Gl. Køge Landevej 690, 2660 Brøndby Strand.