



Haverslev Retail A/S

Årsrapport 2016

CVR: 25299493

01.01.2016 – 31.12.2016

**KJEMTRUPVEJ 28, MEJLBY
9610 NØRGAER**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 29. maj 2017

Dirigent: Niels Kristian Bisgaard



Agri Nord, Aalborg
Hobrovej 437
9200 Aalborg SV

Agri Nord, Aars
Markedsvej 6
9600 Aars

Agri Nord, Hobro
Horsøvej 11
9500 Hobro

Tlf. 9635 1111

 www.agrinord.dk

 info@agninord.dk

 Besøg os på LinkedIn

 facebook.com/agninord



INDHOLD

PÅTEGNINGER	3
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring.....	4
LEDELSESBERETNING MV.	5
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
ÅRSREGNSKAB	7
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	12

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for:

Haverslev Retail A/S

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.

Samtidig er det undertegnedes opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Undertegnede anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mejlby, den 29. maj 2017

DIREKTION

Niels Kristian Bisgaard

BESTYRELSE

Søren Kristian Bisgaard

Niels Kristian Bisgaard

Erik Brandt Jørgensen

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Haverslev Retail A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 2016 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.

den 29. maj 2017

Revice A/S

CVR nr. 32291090

Jørgen M.S Simensen

Registreret revisor FSR

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Haverslev Retail A/S
Kjemtrupvej 28
9610 Nørager

Telefon: 98651082
Mobilnr.:23612082
Ø90 nr.:1889
CVR-nr.: 25299493
Stiftet: 21-11-13
Hjemsted: 9610 Nørgaer

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

BESTYRELSE

Søren Kristian Bisgaard (formand)
Niels Kristian Bisgaard
Erik Brandt Jørgensen

DIREKTION

Niels Kristian Bisgaard

PENGEINSTITUT

Jutlander Bank A/S
Markedsvej 5-7
9600 Aars

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Virksomhedens aktiviteter er køb, salg og opførelse af ejendomme og udlejning heraf, samt anden efter bestyrelsens skøn dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er påvirket af den manglende aktivitet i selskabet, herunder arbejdet med at få diverse tilladelser på plads, så der kan indgås aftaler med eventuelle lejere. Der er i 2016 givet tilladelse til at opsætte en skiltepylon på et lejet areal, hvor lejeaftalen er indgået på en 30-årig aftale. Dette gør, at der nu kan arbejdes videre med indgåelse af kontrakter på opførelse af restaurant og tankstation.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

RESULTATOPGØRELSE

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

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, 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

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Måles ved første indregning til kostpris

Grunde og bygninger, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar indregnes efterfølgende til kostpris, med fradrag af akkumulerende afskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

TILGODEHAVENDER

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

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandør gæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

RESULTATOPGØRELSE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	Bruttotab	-15.052	-14.313
1	Finansielle omkostninger	-43.286	-26.237
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-58.338	-40.550
	Skat af årets resultat	9.400	8.780
	ÅRETS RESULTAT	-48.938	-31.770
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	-48.938	-31.770
	Disponering i alt	-48.938	-31.770

BALANCE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
2	Jord	1.096.490	1.096.490
	Materielle anlægsaktiver	1.096.490	1.096.490
	ANLÆGSAKTIVER	1.096.490	1.096.490
	Andre tilgodehavender	1.090	434
	Udskudt skatteaktiv	24.480	15.080
	Tilgodehavende	25.570	15.514
	Likvide beholdninger	0	7.432
	OMSÆTNINGSAKTIVER	25.570	22.946
	AKTIVER	1.122.060	1.119.436

BALANCE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	500.000	500.000
	Overkurs ved emission	25.000	25.000
	Overført resultat	-113.703	-64.765
3	Egenkapital	411.297	460.235
	Pengeinstitutter	3.449	0
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	701.702	653.615
	Anden gæld	5.612	5.587
	Kortfristede gældsforpligtelser	710.763	659.202
	GÆLDSFORPLIGTELSE	710.763	659.202
	PASSIVER	1.122.060	1.119.436
4	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

	2016	2015
	KR.	KR.
1 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Renteudgifter	-481	0
Renteudgifter tilknyttet virksomhed	-27.195	-25.587
Prioritetsomkostninger	-15.610	-650
Finansielle omkostninger	-43.286	-26.237

NOTER

2 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Jord	Grunde & bygninger	Prod.anlæg driftsmat. & inventar
Kostpris, primo	1.096.490	0	0
Tilgang i året	0	0	0
Afgang i året	0	0	0
Kostpris, ultimo	1.096.490	0	0
Regnskabsmæssig værdi	1.096.490	0	0

NOTER

3	EGENKAPITAL				
		Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Primo		500.000	25.000	-64.765	460.235
Forslag til resultatdisponering				-48.938	-48.938
Ultimo		500.000	25.000	-113.703	411.297

	2012	2013	2014	2015	2016
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital				500	500
Overkurs ved emission				25	25
Overført resultat				-65	-114
Egenkapital i alt				460	411

NOTER

4 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet er sambeskattet med Enshøjgaard ApS (administrationsselskab) og hæftet solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskatten på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1 .juli 2012 eller senere.

5 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Ingen

