

Haverslev Retail A/S

Årsrapport

CVR: 25299493

1. januar 2015 - 31. december 2015

Haverslev Retail A/S
Kjemtrupvej 28
Mejlby
9610 Nørgaer

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den: 18. april 2016

Dirigent: Niels Kristian Bisgaard




Hobrovej 437
9200 Aalborg SV

 www.agrinord.dk

Markedsvej 6
9600 Aars

 info@agninord.dk

Horsøvej 11
9500 Hobro

 9635 1111



Indhold

Påtegninger	3
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring	4
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mejlby, den 18. april 2016

Direktion

Niels Kristian Bisgaard

Bestyrelse

Søren Kristian Bisgaard

Niels Kristian Bisgaard

Erik Brandt Jørgensen

Revisors erklæring om opstilling af Årsregnskab

Til den daglige ledelse i

Haverslev Retail A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte selskab for regnskabsåret 2015 på grundlag af selskabets 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 18. april 2016

Erhvervsrevision Nord A/S

CVR nr. 32291090

Jørgen M.S Simensen

Registreret revisor FSR

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: 01.01.2015 - 31.12.2015

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

Selskabets hovedaktivitet:

Køb, salg, opførelse af ejendomme og udlejning heraf, samt anden efter bestyrelsens skøn beslægtet virksomhed.

Årsrapporten for selskabet for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har virksomheden valgt at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

.. Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

GENERELT

Indregning

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelserne 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.

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.

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

Grunde indregnes til kostpris. Der afskrives ikke på grunde.

Bygninger, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af

forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel 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 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser 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 proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Bruttotab	-14.313	-13.325
1	Finansielle indtægter	0	35
2	Finansielle omkostninger	-26.237	-26.005
	Årets resultat før skat	-40.550	-39.295
	Skat af årets resultat	8.780	6.300
	Årets resultat	-31.770	-32.995
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	-31.770	-32.995
	Disponering i alt	-31.770	-32.995

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Aktiver		
3	Grunde og bygninger	1.096.490	1.096.490
	Materielle anlægsaktiver	1.096.490	1.096.490
	Anlægsaktiver	1.096.490	1.096.490
	Andre tilgodehavender	434	9.799
	Udskudt skatteaktiv	15.080	6.300
	Tilgodehavende	15.514	16.099
	Likvide beholdninger	7.432	13.030
	Omsætningsaktiver	22.946	29.129
	Aktiver	1.119.436	1.125.619

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	500.000	500.000
	Overkurs ved emission	25.000	25.000
	Overført resultat	-64.765	-32.995
4	Egenkapital	460.235	492.005
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	653.615	628.028
	Anden gæld	5.587	5.586
	Kortfristet gældsforpligtigelse	659.202	633.614
	Gældsforpligtigelser	659.202	633.614
	Passiver	1.119.436	1.125.619
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

	2015 kr.	2014 kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter	0	35
Finansielle indtægter	0	35
2 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter	0	-8
Renteudgifter tilknyttet virksomhed	-25.587	-22.017
Prioritetsomkostninger	-650	-3.980
Finansielle omkostninger	-26.237	-26.005

3 Materielle anlægsaktiver

	Grunde & bygninger
Kostpris, primo	1.096.490
Tilgang i året	0
Afgang i året	0
Kostpris, ultimo	1.096.490
Regnskabsmæssig værdi	1.096.490

	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger	1.096.490	1.096.490
Materielle anlægsaktiver i alt	1.096.490	1.096.490

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Reserve for opskrivning	Reserve indre værdis metode	Øvrige reserver	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo	500.000	25.000	0	0	0	-32.995	0	492.005
Forslag til resultatdisponering		0	0	0	0	-31.770	0	-31.770
Ultimo	500.000	25.000	0	0	0	-64.765	0	460.235

	2011	2012	2013	2014	2015
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital				500	500
Overkurs ved emission				25	25
Overført resultat				-33	-65
Egenkapital i alt				492	460

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Enshøjgaard ApS.

6 Pantsætning og sikkerhedsstillelse

Ingen.