

HORNBÆK ERHVERV ApS

Månevej 26
3100 Hornbæk

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2017

Benny Petersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HORNBÆK ERHVERV ApS
 Månevej 26
 3100 Hornbæk

CVR-nr: 27115411
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Hornbæk Erhverv ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornbæk, den 30/05/2017

Direktion

Ivan Bo Frederiksen

Benny Jørn Petersen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har besluttet, at fravælge revision for det efterfølgende regnskabsår og erklærer hermed, at betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er formueforvaltning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en positiv indtjening, og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter årets lejeindtægter. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter varekøb m.v., der direkte kan henføres til årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Posten omfatter omkostninger til administration og reklame m.v.

Personaleomkostninger

Disse omfatter omkostninger til lønninger og gager, sociale omkostninger og øvrige personale-omkostninger.

Finansielle poster

Posten omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer. Posten indeholder endvidere eventuelle tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske levetid.

Grunde og bygninger 25 år

Driftsmateriel og inventar 5 år

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver. Leasede aktiver indregnes i balancen til kostpris opgjort som kapitalværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregningen af kapitalværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse.

Såfremt et aktivs genindvindingsværdi er lavere end dets bogførte værdi, nedskrives aktivet til

genindvindingsværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til nominel værdi og værdien er reduceret med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og -tilgodehavender indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt indregnes til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		261.123	377.191
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-63.438	-63.438
Resultat af ordinær primær drift		197.685	313.753
Øvrige finansielle omkostninger		-16.820	-40.088
Ordinært resultat før skat		180.865	273.665
Skat af årets resultat	1	-53.359	-69.479
Årets resultat		127.506	204.186
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		100.000	190.000
Overført resultat		27.506	14.186
I alt		127.506	204.186

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		1.050.181	1.113.619
Materielle anlægsaktiver i alt	2	1.050.181	1.113.619
Anlægsaktiver i alt		1.050.181	1.113.619
Likvide beholdninger		46.707	385.308
Omsætningsaktiver i alt		46.707	385.308
Aktiver i alt		1.096.888	1.498.927

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		42.303	14.797
Egenkapital i alt		167.303	139.797
Hensættelse til udskudt skat		170.000	157.000
Hensatte forpligtelser i alt		170.000	157.000
Gæld til realkreditinstitutter		0	603.311
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	603.311
Gæld til realkreditinstitutter		0	60.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder		7.688	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		133.373	124.544
Skyldig selskabsskat		40.359	67.837
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		178.165	156.438
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		300.000	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret		100.000	190.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		759.585	598.819
Gældsforpligtelser i alt		759.585	1.202.130
Passiver i alt		1.096.888	1.498.927

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	14.797	139.797
Udbytte	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	127.506	127.506
Egenkapital, ultimo	125.000	42.303	167.303

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	40.359	65.479
Ændring af udskudt skat	13.000	4.000
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	53.359	69.479

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.963.942	125.200
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	1.963.942	125.200
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-850.323	-125.200
Årets afskrivning	-63.438	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-913.761	-125.200
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.050.181	0

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med selskabets danske moderselskab. Som datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med moderselskabet for danske selskabsskatter. De sambeskattede virksomheders samlede nettoforpligtelse over for SKAT udgør t.kr. 40, pr. 31. december 2016.

Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomsten, vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.