

HORNBÆK ERHVERV ApS

Månevej 26
3100 Hornbæk

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/06/2018

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: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 15/05/2018

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, herunder udlejning af fast ejendom.

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 2017.

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

Selskabet har under henvisning til Årsregnskabslovens § 32 foretaget et sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger, som udgør bruttofortjenesten.

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. Restværdi 0 - 20%

Driftsmateriel og inventar 5 år. Restværdi 0 - 20%

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 acontoskatter.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt indregnes til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		331.647	261.123
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-63.438	-63.438
Resultat af ordinær primær drift		268.209	197.685
Øvrige finansielle omkostninger		-973	-16.820
Ordinært resultat før skat		267.236	180.865
Skat af årets resultat	1	-72.571	-53.359
Årets resultat		194.665	127.506
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	0
Overført resultat		-5.335	27.506
I alt		194.665	127.506

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		986.743	1.050.181
Materielle anlægsaktiver i alt	2	986.743	1.050.181
Anlægsaktiver i alt		986.743	1.050.181
Likvide beholdninger		124.576	46.707
Omsætningsaktiver i alt		124.576	46.707
Aktiver i alt		1.111.319	1.096.888

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		36.967	42.303
Forslag til udbytte		200.000	0
Egenkapital i alt		361.967	167.303
Hensættelse til udskudt skat		183.000	170.000
Hensatte forpligtelser i alt		183.000	170.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder		7.688	7.688
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		121.482	133.373
Skyldig selskabsskat		60.545	40.359
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		176.637	178.165
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		200.000	300.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	100.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		566.352	759.585
Gældsforpligtelser i alt		566.352	759.585
Passiver i alt		1.111.319	1.096.888

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	42.302	0	167.302
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-5.335	200.000	194.665
Egenkapital, ultimo	125.000	36.967	200.000	361.967

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	59.571	40.359
Ændring af udskudt skat	13.000	13.000
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	72.571	53.359

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	-913.761	-125.200
Årets afskrivning	-63.438	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-977.199	-125.200
Regnskabsmæssig værdi ultimo	986.743	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. 60, pr. 31. december 2017.

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