

HORNBÆK ERHVERV ApS

Månevej 26
3100 Hornbæk

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/06/2016

Benny Petersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HORNBÆK ERHVERV ApS
 Månevej 26
 3100 Hornbæk

CVR-nr: 27115411

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 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 30/05/2016

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 2015.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 23,5% 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 acontoskatter.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt indregnes til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		377.191	356.413
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-63.438	-63.438
Resultat af ordinær primær drift		313.753	292.975
Øvrige finansielle omkostninger		-40.088	-64.620
Ordinært resultat før skat		273.665	228.355
Skat af årets resultat	2	-69.479	-63.053
Årets resultat		204.186	165.302
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		190.000	165.000
Overført resultat		14.186	302
I alt		204.186	165.302

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		1.113.619	1.177.057
Materielle anlægsaktiver i alt	3	1.113.619	1.177.057
Anlægsaktiver i alt		1.113.619	1.177.057
Likvide beholdninger		385.308	422.987
Omsætningsaktiver i alt		385.308	422.987
Aktiver i alt		1.498.927	1.600.044

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		14.797	612
Egenkapital i alt	4	139.797	125.612
Hensættelse til udskudt skat		157.000	153.000
Hensatte forpligtelser i alt		157.000	153.000
Gæld til realkreditinstitutter		603.311	667.444
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	603.311	667.444
Gæld til realkreditinstitutter		60.000	58.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	7.858
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		124.544	140.375
Skyldig selskabsskat		67.837	57.586
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		156.438	225.169
Forslag til udbytte for regnskabsåret		190.000	165.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		598.819	653.988
Gældsforpligtelser i alt		1.202.130	1.321.432
Passiver i alt		1.498.927	1.600.044

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Bygninger	63.438	63.438
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	<u>63.438</u>	<u>63.438</u>

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	65.479	55.053
Ændring af udskudt skat	4.000	8.000
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>69.479</u>	<u>63.438</u>

3. 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	<u>1.963.942</u>	<u>125.200</u>
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	-786.885	-125.200
Årets afskrivning	-63.438	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-850.323</u>	<u>-125.200</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.113.619</u>	<u>0</u>

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	611	125.611
Årets resultat	0	14.186	14.186
Egenkapital ultimo	125.000	14.797	139.797

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	kr.
Prioritetsgæld	663	60	607	295
	663	60	607	295

6. 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. 68, pr. 31. december 2015.

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