

HBV 42 ApS

Holsbjergvej 42
2620 Albertslund

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

27/11/2017

Jan Pelby
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 7 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 8 |
|---------------|---|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 10 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

HBV 42 ApS
Holsbjergvej 42
2620 Albertslund

Telefonnummer: 40145351

e-mailadresse: jan@pelby.dk

CVR-nr: 27509835

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse

Sydbank
Hovedvejen 87
2620 Glostrup
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/2017 for HBV 42 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revisor, hvorfor selskabets regnskab ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 01/11/2017

Direktion

Jan Bo Pelby

Direktør

Anvendt regnskabspraksis

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

De anvendte regnskabsprincipper er uændrede i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen på faktureringsstidspunktet.

Finansielle poster.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat.

Årets skat, som 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 egen kapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg/fradrag af akkumulerede op- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på bygninger, da disse ved løbende vedligeholdelse forventes at kunne bevare værdien.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år.

Anskaffelser med en kostpris under skattemæssig grænse for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender fra salg.

Tilgodehavende fra salg måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

| | Note | 2016/17 | 2015/16 |
|---|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Nettoomsætning | | 600.000 | 600.000 |
| Eksterne omkostninger | | -243.002 | -89.651 |
| Bruttoresultat | | 356.998 | 510.349 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 356.998 | 510.349 |
| Andre finansielle indtægter | | 99.287 | 97.520 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -75.938 | -47.339 |
| Ordinært resultat før skat | | 380.347 | 560.530 |
| Skat af årets resultat | | -81.476 | -40.589 |
| Årets resultat | | 298.871 | 519.941 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 1.000.000 | 930.000 |
| Overført resultat | | -701.129 | -410.059 |
| I alt | | 298.871 | 519.941 |

Balance 30. juni 2017

Aktiver

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | | 7.410.000 | 7.410.000 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 7.410.000 | 7.410.000 |
| Anlægsaktiver i alt | | 7.410.000 | 7.410.000 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 979.284 | 1.985.005 |
| Andre tilgodehavender | | 181.700 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | | 1.160.984 | 1.985.005 |
| Likvide beholdninger | | 41.447 | 121.213 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.202.431 | 2.106.218 |
| Aktiver i alt | | 8.612.431 | 9.516.218 |

Balance 30. juni 2017

Passiver

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for opskrivninger | | 2.728.851 | 2.728.851 |
| Overført resultat | | -692.415 | 8.714 |
| Forslag til udbytte | | 1.000.000 | 930.000 |
| Egenkapital i alt | | 3.161.436 | 3.792.565 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 867.969 | 836.913 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 867.969 | 836.913 |
| Kreditinstitutter i øvrigt | | 4.093.026 | 4.331.740 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 490.000 | 555.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 4.583.026 | 4.886.740 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 4.583.026 | 4.886.740 |
| Passiver i alt | | 8.612.431 | 9.516.218 |

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af fast ejendom.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Hæftelser i sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Jan Pelby ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ejendommen er pantsat til realkreditinstitut.