

## Havnstrup ApS

CVR-nr. 27 61 29 38

### Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 30. november 2016



---

Kim Schlichter  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæringer.....	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	12

### Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Havnstrup ApS.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24. november 2016

I direktionen:



Kim Schlichter

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Havnstrup ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Havnstrup ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for selskabet. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

**Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Karlslunde, den 24. november 2016

Revisam2000

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Preben Kellerstrøm  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

Selskabet	Havnstrup ApS Torveporten 2, 3 2500 Valby
	CVR-nr. 27 61 29 38 Stiftet 1. januar 2004 Hjemsted København Regnskabsår 1. juli - 30. juni
Direktion	Kim Schlichter
Revision	Revisam2000 Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Metalgangen 9C 2690 Karlslunde

## Ledelsesberetning

### Hovedaktiviteter

Selskabets formål er investering, handel konsulentydelse og dermed naturligt knyttet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et resultat efter skat på 1.752.706 kr. Egenkapitalen udgør pr. 30. juni 2016 2.045.747 kr.

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende, og der foretages derfor udlodning af udbytte med kr. 1.200.000.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Havnstrup ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle 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 interessentskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige finansielle ulemper vil fragå interessentskabet, og forpligtelsens værdi 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.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste/-tab**

Regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger er sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste eller bruttotab.

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen af udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført og fundet sted inden regnskabsårets udløb.

Nettoomsætningen indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.



**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer og gæld.

**Skatter**

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 egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med konferenceforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

**Balancen**

Der anvendes følgende værdiansættelsesmetoder:

**Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende udskudt 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

**Gældsforpligtelser**

Gæld i øvrigt optages til nominelle værdier.

### Resultatopgørelse for perioden 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 i kr.	2014/15 i kr.
Bruttofortjeneste.....	1.766.095	296.525
Personaleomkostninger.....	<u>-13.389</u>	<u>0</u>
Ordinært resultat før skat.....	1.752.706	296.525
Skat af årets resultat.....	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>ÅRETS RESULTAT.....</b>	<b><u>1.752.706</u></b>	<b><u>296.525</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen.....	1.200.000	0
Overført resultat.....	<u>552.706</u>	<u>296.525</u>
Disponeret.....	<b><u>1.752.706</u></b>	<b><u>296.525</u></b>

**Balance pr. 30. juni**

**AKTIVER**

<u>Note</u>	2016 i kr.	2015 i kr.
<b>Anlægsaktiver</b>		
Andre (langfristede) tilgodehavender.....	300.000	300.000
Finansielle anlægsaktiver i alt.....	300.000	300.000
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT.....</b>	<b>300.000</b>	<b>300.000</b>
 <b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	703.000	0
Andre tilgodehavender.....	348	0
Tilgodehavender i alt.....	703.348	0
Likvide beholdninger.....	1.184.536	2.041
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....</b>	<b>1.887.884</b>	<b>2.041</b>
<b>AKTIVER I ALT.....</b>	<b>2.187.884</b>	<b>302.041</b>

Balance pr. 30. juni

PASSIVER

<u>Note</u>	2016 i kr.	2015 i kr.
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital.....	500.000	500.000
Overført resultat.....	345.747	-206.959
Hensat til udbytte.....	1.200.000	0
1 EGENKAPITAL I ALT.....	<u>2.045.747</u>	<u>293.041</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	21.567	0
Anden gæld.....	120.570	9.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>142.137</u>	<u>9.000</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	<u>142.137</u>	<u>9.000</u>
<b>PASSIVER I ALT.....</b>	<b><u>2.187.884</u></b>	<b><u>302.041</u></b>
2 Eventualposter mv.		

**NOTER**

	2015/16 i kr.	2014/15 i kr.
<b>1 Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital:		
Virksomhedskapital 1. juli 2015.....	500.000	500.000
Virksomhedskapital 30. juni 2016.....	500.000	500.000
Overført resultat:		
Overført resultat 1. juli 2015.....	-206.959	-503.484
Henlagt af årets resultat.....	552.706	296.525
Overført resultat 30. juni 2016.....	345.747	-206.959
Forslag til udbytte:		
Henlagt af årets resultat.....	1.200.000	0
Forslag til udbytte 30. juni 2016.....	1.200.000	0
Egenkapital i alt.....	<u>2.045.747</u>	<u>293.041</u>

## 2 Eventualposter mv.

### *Hæftelse i sambeskatning*

Selskabet hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomst samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen.