

Harbohus ApS

Skalhuse 5, 9240 Nibe

CVR-nr. 28 85 62 88

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. maj 2017.

Hans Christian Stig Dalsgaard Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Harbohus ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nibe, den 29. maj 2017

Direktion

Charlotte Dalsgaard Condra
Direktør

Bestyrelse

Gerda Jakobsen

Charlotte Dalsgaard Condra

Thomas Joseph Condra

Hans Christian Stig Dalsgaard
Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Harbohus ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Harbohus ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 29. maj 2017

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Peter Fjeldgaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Harbohus ApS
Skalhuse 5
9240 Nibe

Hjemmeside: www.harbohus.dk

E-mail: cd@harbohus.dk

CVR-nr.: 28 85 62 88

Stiftet: 13. juni 2005

Hjemsted: Nibe

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Gerda Jakobsen
Charlotte Dalsgaard Condra
Thomas Joseph Condra
Hans Christian Stig Dalsgaard Nielsen

Direktion

Charlotte Dalsgaard Condra, Direktør

Revisor

Redmark
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hasseris Bymidte 6
9000 Aalborg

Bankforbindelse

Danske Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomheden tilbyder konsulentytelser på privat basis til kommuner, fagforeninger mv

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 204 tkr. mod -52 tkr. sidste år. Ledelsen anser året resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Harbohus ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger omfatter omkostninger der knytter sig til solgte konsulent ydelser, herunder køb af eksterne konsulenter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0-20 % |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | 2016 kr. | 2015 t.kr. |
|---|------------------|---------------|
| Bruttofortjeneste | 1.065.622 | 789 |
| 1 Personaleomkostninger | -794.550 | -851 |
| Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver | -1.867 | 0 |
| Resultat før finansielle poster | 269.205 | -62 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -4.905 | -2 |
| Resultat før skat | 264.300 | -64 |
| Skat af årets resultat | -59.720 | 12 |
| Årets resultat | 204.580 | -52 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 87.200 | 86 |
| Overføres til overført resultat | 117.380 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -138 |
| Disponeret i alt | 204.580 | -52 |

Balance 31. december

| Aktiver | 2016 | 2015 |
|---|-------------------------|-------------------|
| <u>Note</u> | <u>kr.</u> | <u>t.kr.</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 30.533 | 10 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>30.533</u> | <u>10</u> |
| Andre tilgodehavender | 5.704 | 6 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>5.704</u> | <u>6</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>36.237</u> | <u>16</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 142.803 | 75 |
| Udsudte skatteaktiver | 12 | 16 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 0 | 21 |
| Andre tilgodehavender | 61.678 | 66 |
| Periodeafgrænsningsposter | 10.464 | 10 |
| Tilgodehavender i alt | <u>214.957</u> | <u>188</u> |
| Likvide beholdninger | <u>947.211</u> | <u>777</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>1.162.168</u> | <u>965</u> |
| Aktiver i alt | <u>1.198.405</u> | <u>981</u> |

Balance 31. december

| Passiver | 2016 | 2015 |
|--|-------------------------|-------------------|
| <u>Note</u> | <u>kr.</u> | <u>t.kr.</u> |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| Overført resultat | 609.783 | 492 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 87.200 | 86 |
| Egenkapital i alt | <u>821.983</u> | <u>703</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 85.144 | 11 |
| Selskabsskat | 25.516 | 0 |
| Anden gæld | 265.762 | 267 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>376.422</u> | <u>278</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>376.422</u> | <u>278</u> |
| Passiver i alt | <u>1.198.405</u> | <u>981</u> |

Noter

| | 2016 kr. | 2015 t.kr. |
|--|-----------------------|-------------------|
| | <u> </u> | <u> </u> |
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger og gager | 617.594 | 642 |
| Pensioner | 27.905 | 27 |
| Andre omkostninger til social sikring | 6.438 | 7 |
| Personalemkostninger i øvrigt | 142.613 | 175 |
| | <u>794.550</u> | <u>851</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u> | <u>2</u> |