

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

HEMA Ejendomme ApS

Sandtoften 1, 2820 Gentofte

CVR-nr. 29 00 95 11

Årsrapport for 2016

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 26 / 4 2017.

Dirigent

Henning Mathiasen

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Henning Mathiasen", is written over a horizontal line.

Hjemstedskommune: Gentofte

EGEGÅRDSVEJ 39 B
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE
REVISORER
FSR*

TELEFON 36 41 48 00
MAILBOX@JSREVISION.DK

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed med ejendomsudlejning, frisørsalon og møntvaskeri samt anden, i forbindelse med disse aktiviteter, beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for HEMA Ejendomme ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Gentofte, den 20. april 2017

Direktion

Henning Mathiasen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i HEMA Ejendomme ApS

Vi har opstillet årsrapporten for HEMA Ejendomme ApS for regnskabsåret 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 20. april 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter administrationsomkostninger.

Personaleudgifter

Personaleudgifter omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Erhvervsbygninger afskrives lineært over 50 år til en scrapværdi på kr. 3.360.000.

Småanskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	349.118	536.546
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>-1.238</u>
	Resultat før afskrivninger	349.118	535.308
2	Afskrivninger	<u>-69.112</u>	<u>-69.112</u>
	Resultat før finansiering	280.006	466.196
	Renteindtægter, koncern	94.375	56.783
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter, koncern	0	0
	Renteudgifter	<u>-311.315</u>	<u>-382.160</u>
	Resultat før skat	63.066	140.819
3	Beregnede skatter	<u>-13.875</u>	<u>1.843</u>
	Årets resultat	<u><u>49.191</u></u>	<u><u>142.662</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	49.191	142.662
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>49.191</u></u>	<u><u>142.662</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Grunde og bygninger	<u>5.988.168</u>	<u>6.057.280</u>
4	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.988.168</u>	<u>6.057.280</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>5.988.168</u>	<u>6.057.280</u>
	Debitorer	125.000	125.000
	Øvrige tilgodehavender	<u>141.993</u>	<u>132.357</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>266.993</u>	<u>257.357</u>
	Bankindestående	<u>469.904</u>	<u>15</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>469.904</u>	<u>15</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>736.897</u>	<u>257.372</u>
	Aktiver i alt	<u><u>6.725.065</u></u>	<u><u>6.314.652</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	126.000	126.000
	Overført til næste år	1.616.751	1.567.560
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>1.742.751</u>	<u>1.693.560</u>
3	Udskudt skat	<u>482.597</u>	<u>512.392</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>482.597</u>	<u>512.392</u>
	Deposita	36.510	36.510
	Kreditforeningsgæld	0	2.652.799
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>36.510</u>	<u>2.689.309</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	0	385.000
	Bankgæld	0	112.795
	Gæld til tilknyttede virksomheder	4.131.863	12.459
	Kreditorer	0	0
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	43.670	13.997
	Anden gæld	287.674	895.140
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.463.207</u>	<u>1.419.391</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.499.717</u>	<u>4.108.700</u>
	Passiver i alt	<u>6.725.065</u>	<u>6.314.652</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	0	0
Pension	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>1.238</u>
	<u>0</u>	<u>1.238</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Afskrivninger		
Grunde og bygninger	<u>69.112</u>	<u>69.112</u>
	<u>69.112</u>	<u>69.112</u>
3 Beregnede skatter		
Skatteværdi af indkomst overført til sambeskatning	43.670	13.997
Udskudt skatteaktiv, regulering	<u>-29.795</u>	<u>-15.840</u>
	<u>13.875</u>	<u>-1.843</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>482.597</u>	<u>512.392</u>
4 Anlægsaktiver		Grunde og bygninger
		<u> </u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016		6.815.600
Tilgang i året		0
Afgang i året		<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016		<u>6.815.600</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2016		758.320
Afskrivninger i året		69.112
Afskrivninger vedrørende årets afgang		<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2016		<u>827.432</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2016		<u>5.988.168</u>

5 Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2016	126.000	1.567.560	0	1.693.560
Kapitalforhøjelse	0	0	0	0
Overført til frie reserver	0	0	0	0
Årets resultat	0	49.191	0	49.191
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>126.000</u>	<u>1.616.751</u>	<u>0</u>	<u>1.742.751</u>

Udvikling i selskabskapitalen

	2015	2014	2013	2012	2011
Primo	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Ændring	1.000	0	0	0	0
Ultimo	<u>126.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbunde selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, som ikke fremgår af årsrapporten.