

NØRREBRO GARAGE FORVALTNING ApS

Elme Alle 8
3500 Værløse

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

21/05/2017

Andreas Hammarbro Ligaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden NØRREBRO GARAGE FORVALTNING ApS
Elme Alle 8
3500 Værløse

CVR-nr: 29173036
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2016 for Nørrebro Garage Forvaltning ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 21/05/2017

Direktion

Andreas Hammarbro Ligaard
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revisionen for det kommende år er fravalgt

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til Årsrapport 2014.

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 og nedskrivninger.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil til- eller fraflyde virksomheden, og aktivets og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernforbundne selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles efter lovgivningens mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	75%

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab

efter en individuel vurdering.

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 generalforsamlingen.

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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 nettorealiseringsværdien.

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

Forpligtelser

Forpligtelser måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		21.300	31.805
Andre driftsindtægter		94.000	
Andre eksterne omkostninger		-4.500	-4.554
Ejendomsomkostninger		-9.104	-11.476
Bruttoresultat		101.696	15.775
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-845	-845
Resultat af ordinær primær drift		100.851	14.930
Andre finansielle indtægter		6.544	36.987
Øvrige finansielle omkostninger		-2.040	-2.040
Ordinært resultat før skat		105.355	49.877
Skat af årets resultat		-2.498	-11.915
Årets resultat		102.857	37.962
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		390.000	14.000
Overført resultat		-287.143	23.962
I alt		102.857	37.962
	Note		
Særlige poster fra resultatopgørelsen	1		

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		73.000	168.075
Materielle anlægsaktiver i alt		73.000	168.075
Anlægsaktiver i alt		73.000	168.075
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		361.662	13.960
Tilgodehavender i alt		361.662	13.960
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	250.600
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	250.600
Likvide beholdninger		76.010	1.672
Omsætningsaktiver i alt		437.672	266.232
Aktiver i alt		510.672	434.307

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		127.000	127.000
Overført resultat		-86.438	200.705
Forslag til udbytte		390.000	14.000
Egenkapital i alt		430.562	341.705
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	3.300
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.725	4.500
Skyldig selskabsskat		2.498	11.915
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		21.887	21.887
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		51.000	51.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		80.110	92.602
Gældsforpligtelser i alt		80.110	92.602
Passiver i alt		510.672	434.307

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	127.000	200.705	14.000	341.705
Betalt udbytte	0	0	-14.000	-14.000
Årets resultat	0	-287.143	390.000	102.857
Egenkapital, ultimo	127.000	-86.438	390.000	430.562

Noter

1. Særlige poster fra resultatopgørelsen

Andre driftindtægter

Overskuddet hidhører fra salg 1 ejendom. Beløbet er opgjort som indtægt ved afståelse minus omkostninger ved anskaffelse.

Andre finansielle indtægter

I beløbet indgår realiseret og urealiseret kursgevinster på børsnoterede værdipapirer, herunder udbytte.

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Virksomhedens aktivitet er udlejning af fast ejendom, herunder garager

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er helejet dattervirksomhed

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Hammarbro-koncernen (CVR-nr. 27 96 19 24).

Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter indenfor sambeskatningskredsen.

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution til sikkerhed for moderselskabets kassekredit på kr. 450.000.

Der er tinglyst kr. 39.400 til sikkerhed overfor ejerforeninger.