

HALSNÆS EJENDOMSSELSKAB ApS

Nellikevej 18
3390 Hundested

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

11/04/2016

Martin Thomsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	9
----------------------------	---

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HALSNÆS EJENDOMSSELSKAB ApS
Nellikevej 18
3390 Hundested

CVR-nr: 29772754
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse SparNord A/S
Københavnsvej 31
3400 Hillerød
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Halsnæs Ejendomsselskab ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, og selskabets vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet og pengestrømme.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Fravalg af revision

Undertegnede erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for indeværende regnskabsår.

Hundested, den 07/01/2016

Direktion

Martin Thomsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er konsulentytelser samt investering i og udlejning af fast ejendom og aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

I det forløbne regnskabsår har selskabet realiseret et bruttoresultat på kr. 174.601.

Året udviser et resultat på kr. 64.470.

Balancen udviser en samlet aktivmasse på kr. 3.325.329 og en egenkapital på kr. 21.075.

Resultatet anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og indtil i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlaget

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, og er aflagt i danske kroner.

Selskabet har herudover tilvalgt at følge følgende regler for regnskabsklasse C:

- Oplysning af anlægsnote
- Udarbejdelse af ledelsesberetning

Årsrapporten er udarbejdet efter følgende regnskabspraksis som er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker regnskabsperioden.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af fast ejendom samt konsulentvirksomhed indgår i nettoomsætningen på tidspunktet for aftalens indgåelse, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration og drift af udlejningsejendom.

Finansielle poster

Finansielle poster indeholder renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedr. selskabsskat.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og udskudt skat.

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med reguleringen af udskudt skat opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsrapportens og skatteregnskabet's indtægter og omkostninger.

I balancen afsættes herefter beregnet skyldig skat, samt udskudt skat.

Der anvendes en skatteprocent på 25%.

Latente skatter ved et eventuelt salg af aktiver til regnskabsmæssige værdier hensættes i balancen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle op- eller nedskrivninger.

Aktiver med en anskaffelsesværdi pr. enhed under den skattemæssige grænse for straksafskrivning, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger værdiansættes til anskaffelsespris (FIFO), opgjort efter nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Grunde og ejendomme er optaget til anskaffelsessum på statusdagen med tillæg af handelsomkostninger

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af tilgodehavenderne.

Gældsforpligtelser

Måles til kostprisen på optagelsestidspunktet.

Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved brug af den effektive rente på optagelsestidspunktet.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		274.113	335.526
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-99.012	-143.171
Administrationsomkostninger		-500	
Bruttoresultat		174.601	192.355
Resultat af ordinær primær drift		174.601	192.355
Øvrige finansielle omkostninger		-88.031	-94.716
Ordinært resultat før skat		86.570	97.639
Skat af årets resultat	1	-22.100	-27.400
Årets resultat		64.470	70.239
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		64.470	70.239
I alt		64.470	70.239

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		3.262.729	3.262.729
Materielle anlægsaktiver i alt	2	3.262.729	3.262.729
Anlægsaktiver i alt		3.262.729	3.262.729
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		37.500	87.500
Udsudte skatteaktiver		25.100	47.200
Tilgodehavender i alt		62.600	134.700
Omsætningsaktiver i alt		62.600	134.700
Aktiver i alt		3.325.329	3.397.429

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		150.000	150.000
Overført resultat		-128.924	-193.394
Egenkapital i alt		21.076	-43.394
Gæld til realkreditinstitutter		2.485.000	2.485.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.485.000	2.485.000
Gæld til realkreditinstitutter		365.100	471.941
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		454.153	483.882
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		819.253	955.823
Gældsforpligtelser i alt		3.304.253	3.440.823
Passiver i alt		3.325.329	3.397.429

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	150.000	-	-
Årets resultat		64.470	64.470
Egenkapital, ultimo	150.000	-	21.076

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-22.100	-27.400
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-22.100</u>	<u>-27.400</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	3.262.729	0	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	-0	-0	-0
Kostpris ultimo	0	0	0
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-0	-0	-0
Årets afskrivning	-0	-0	-0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-0	-0	-0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.262.729	0	0