

H. L. KROGH A/S

Søhusvænget 10, st
5270 Odense N

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/05/2017

Henning Krogh
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

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

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

H. L. KROGH A/S
Søhusvænget 10, st
5270 Odense N

Telefonnummer: 66160970

e-mailadresse: hdineskrogh@me.com

CVR-nr: 30178718

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse

Nykredit Bank
Kalvebod Brygge 1-3
1780 København V

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2016 for H L Krogh A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 20/05/2017

Direktion

Henning Dines Krogh

Bestyrelse

Hanne Dines Krogh

Henning Dines Krogh

Jeanette Dines Brillante

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Virksomheden har valgt at fravælge revision for denne og næste regnskabsperiode og erklærer hermed at betingelserne for at fravælge revision er opfyldt jf. årsregnskabsloven § 135.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet har til formål at drive finansiering, investering, långivning, vekslerervirksomhed og handel, herunder køb, salg og administration af fast ejendom, samt handel med værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets udvikling har været tilfredsstillende.

Resultatet for selskabets er 81.840 DKK. for året 2016 medens egenkapitalen pr. 31.12.2016 udgør 3.278.685 DKK.

Ledelsen forventer en positiv udviklingen i 2017.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og udarbejdet efter samme. Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede salg.

Personaleomkostninger

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

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale og ledelsen samt kontorholdsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Lånegebyr og tinglysningsafgifter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til ejendomsvurdering i 2009 med tillæg af forbedringer og fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er ejendomsvurdering med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|-----------|----------|------------------|
| Bygninger | 50 år | 80 % af kostpris |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

For finansielt leasede aktiver er kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|-------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år |
| Finansielle anlægsaktiver..... | 10 år |

Aktiver med en kostpris under 12,8 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Tilgodehavende

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udbytte

Udbytte som forventes udbetalt for året, indregnes som en gældsforpligtelse.

Gæld

Gæld er målt til amortiseret kostpriser svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtigelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Nettoomsætning | | 318.116 | 287.090 |
| Produktionsomkostninger | 1 | -163.405 | -155.925 |
| Bruttoresultat | | 154.711 | 131.165 |
| Distributionsomkostninger | | -2.303 | -1.355 |
| Administrationsomkostninger | | -24.525 | -36.952 |
| Andre driftsomkostninger | 2 | -20.200 | -20.200 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 107.683 | 72.658 |
| Andre finansielle indtægter | | 3.974 | 35.851 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -29.817 | -34.401 |
| Ordinært resultat før skat | | 81.840 | 74.108 |
| Årets resultat | | 81.840 | 74.108 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 81.840 | 74.108 |
| I alt | | 81.840 | 74.108 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | | 5.111.274 | 5.131.474 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 5.111.274 | 5.131.474 |
| Anlægsaktiver i alt | | 5.111.274 | 5.131.474 |
| Andre tilgodehavender | | 758 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | | 758 | 0 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 314.670 | 331.093 |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | | 314.670 | 331.093 |
| Likvide beholdninger | | 148.812 | 66.714 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 464.240 | 397.807 |
| Aktiver i alt | | 5.575.514 | 5.529.281 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Andre reserver | | 3.728.068 | 3.728.068 |
| Overført resultat | | -1.449.383 | -1.531.223 |
| Egenkapital i alt | | 3.278.685 | 3.196.845 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 2.232.618 | 2.250.063 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 3 | 2.232.618 | 2.250.063 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 7.500 | 7.500 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | 4 | 56.711 | 74.873 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 64.211 | 82.373 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 2.296.829 | 2.332.436 |
| Passiver i alt | | 5.575.514 | 5.529.281 |

Noter

1. Produktionsomkostninger

| | 2016 kr. | 2015 t.kr. |
|----------------------|----------------|---------------|
| Ejendomsskat | 15.064 | 15 |
| Vedligeholdelse | 44.885 | 68 |
| Forsikring | 7.703 | 8 |
| Forbrugsomkostninger | 14.657 | 2 |
| Antenne | 13.122 | 8 |
| Lønomsomkostninger | 67.974 | 55 |
| I alt | 163.405 | 156 |

2. Andre driftsomkostninger

| | 2016 kr. | 2015 t.kr. |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Afskrivninger ejendomme | 20.200 | 20 |
| Afskrivning i alt | 20.200 | 20 |
| Andre driftsomkostninger | 20.200 | 20 |

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

| | Gæld i alt ultimo kr. | Afdrag næste år kr. | Langfristet andel kr. | Restgæld efter 5 år kr. |
|----------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| Prioritetsgæld | 2.232.618 | 15.599 | 2.156.765 | 2.156.765 |
| I alt | 2.232.618 | 15.599 | 2.156.765 | 2.156.765 |

4. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

| | 2016 | 2015 |
|--------------------------|---------------|--------------|
| | kr. | t.kr. |
| Mellemregning Henning | 2.687 | 2 |
| Skyldige lønomkostninger | 0 | 0 |
| Husleje depositum | 54.024 | 73 |
| I alt | 56.711 | 75 |

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | 2016 | 2015 |
|------------------------------------|-------------|-------------|
| Antal ansatte, primo | 1 | 1 |
| Gennemsnitligt antal ansatte | 1 | 1 |
| Antal ansatte, ultimo | 1 | 1 |