

HOSTRUP & HEMMINGSEN ApS

Kagerup Park 1
3200 Helsingø

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/05/2017

Ulla Fly Hostrup
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HOSTRUP & HEMMINGSEN ApS Kagerup Park 1 3200 Helsingør Telefonnummer: 33861042 CVR-nr: 30245350 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Nykredit Bank Kalvebod Brygge 1 1780 København V

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2016 til 31. december 2016 for Hostrup og Hemmingsen ApS

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabet aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelseberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten instilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 28. maj 2017 Direktion:

Søren Hemmingsen

Hans Hostup

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28. maj 2017

Ulla Fly Hostrup
Dirigent.

Roskilde, den 28/05/2017

Direktion

Hans Hostrup
Direktør

Søren Elmerdahl Hemmingsen
Direktør

Bestyrelse

Hans Hostrup
Direktør

Søren Elmerdahl Hemmingsen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

revision er fortsat fravalgt, da balancesummen er under 4 mio. kr. og omsætningen er under 8 mio.kr.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har til lighed med tidligere år været forfattervirksomhed....

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende, i relation til selskabets omsætning. Ledelsen har forventning om nedadgående omsætning fremover.....

Der er ikke betalt tantieme til direktionen

Der er udloddet udbytte til samtlige anpartshavere med i alt kr. 0

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påføre vurderingen af selskabets forhold væsentligt.....

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og aktivitetens værdi kan måles pålideligt.

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

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

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægtkriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indeholder ikke moms og fradrag indregnes med rabatter i forbindelse med salget.

Skatter, herunder udskudt skat

I skat af årets resultat er indregnet regulering af udskudt skat samt skat af selskabets skattepligtige indkomst for året.

Selskabets skattepligtige indkomst er fremkommet ved at korrigere det regnskabsmæssige resultat for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster. Skat er beregnet heraf med en anvendt skatteprocent på 22%.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen.

Udskudt skat fremkommer som 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver på balancetidspunktet.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt enten ved udligning af skat af fremtidige indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktiveres brugstider. Tab og fortjenester ved afhændelse af aktiver er indregnet i posten "Afskrivninger, anlægsaktiver". En specifikation heraf er vist i noterne.

Nyanskaffelse med en kostpris på under DKK 12.900 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der indgår forventede brugstider som følger:
Andre anlæg, driftmateriel og inventar 3 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger
Omfatter bankkonto

Gældsforpligtelser
Gæld måles til nominel værdi

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		70.202	85.550
Eksterne omkostninger		-31.514	-93.907
Bruttoresultat		38.688	-8.357
Personaleomkostninger	1	-29.987	-2.809
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	0	0
Resultat af ordinær primær drift		8.701	-11.166
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	0
Andre finansielle indtægter		55	250
Ordinært resultat før skat		8.756	-10.916
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		8.756	-10.916
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		8.756	-10.916
I alt		8.756	-10.916

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Grunde og bygninger		0	0
Produktionsanlæg og maskiner		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	4	0	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Råvarer og hjælpematerialer		0	0
Fremstillede varer og handelsvarer		0	0
Varebeholdninger i alt		0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	0
Tilgodehavende skat		4.000	10.000
Andre tilgodehavender	5	2.333	2.785
Tilgodehavender i alt	6	6.333	12.785
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	0
Likvide beholdninger		82.952	69.043
Omsætningsaktiver i alt		89.285	81.828
Aktiver i alt		89.285	81.828

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	7	125.000	125.000
Andre reserver		-47.672	-36.756
Overført resultat		8.757	-10.916
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		86.085	77.328
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til realkreditinstitutter		0	0
Gæld til banker		0	0
Skyldig selskabsskat		0	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	0
Gæld til realkreditinstitutter		0	0
Gæld til banker		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.200	4.500
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	0
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		0	0
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.200	4.500
Gældsforpligtelser i alt		3.200	4.500
Passiver i alt		89.285	81.828

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	18000	0
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>18000</u>	<u>0</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016 kr.	2015 kr.
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

3. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	14220	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	0	14220	0
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	14220	0
Årets afskrivning	0	0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	14220	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	0

5. Andre tilgodehavender

	2016 kr.	2015 kr.
Forudbetalte omkostninger	2333	2785
	2333	2785

6. Tilgodehavender i alt

	2016 kr.	2015 kr.
Tilgodehavende selskabsskat	4000	10000
Forudbetalte omkostninger	2333	2785
	6333	12785

7. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af xxx aktier a xxx kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital 31.12.2015	125.000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	0
Aktie-/anpartskapital ultimo	125.000