

ÅRSRAPPORT 2016

Hovedstadens Erhvervsejendomme ApS
Jagtgårdsvej 3, Ganløse
3660 Stenløse

CVR nr. 30825756

Indsender:

Profil Revision A-S
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den

Dirigent

Michael Baun Hansen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledelsepåtegning	5
Revisors erklæringer	6
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli til 30. juni	10
Balance pr. 30. juni	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hovedstadens Erhvervsejendomme ApS
Jagtgårdsvej 3, Ganløse
3660 Stenløse

CVR-nr.: 30825756
Stiftelsesdato: 10. september 2007
Regnskabsår: 1. juli- 30. juni

Direktion

Michael Baun Hansen

Revision

Profil Revision A-S
Korskildeeng 1
2670 Greve

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabet driver handel- og håndværksvirksomhed.

Økonomisk udvikling:

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Ejerforhold

Michael Baun Hansen Holding ApS, ejer samtlige anparter.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2016 for Hovedstadens Erhvervssejendomme ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision, jf. ÅRL § 135, stk. 1, 2. pkt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den

Direktion:

Michael Baun Hansen

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Hovedstadens Erhvervsejendomme ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hovedstadens Erhvervsejendomme ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Greve, den

PROFIL REVISION A-S

Jørgen Kristiansen
Registreret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Hovedstadens Erhvervsjendomme ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Regnskabspraksis

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i eventuel skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris. Der afskrives ikke driftsøkonomisk på bygninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til handelsværdi.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse.

Skyldig skat og eventuel skat

Aktuelle skatteforpligtelse og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Eventuel skat beregnes med den gældende selskabsskatteprocent af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris svarende til nominel værdi.

Regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs.

Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse 1. juli til 30. juni

Note	2015/2016	14/15 (t.kr.)
Bruttoresultat	138.877	242
Andre eksterne omkostninger	<u>-47.789</u>	<u>-27</u>
Resultat før afskrivninger	91.088	216
Resultat før finansielle poster	91.088	216
Finansielle indtægter	54.217	21
Finansielle omkostninger	<u>-1.074</u>	<u>-1</u>
Resultat før skat og ekstraordinære poster	<u>144.231</u>	<u>235</u>
Resultat før skat	<u>144.231</u>	<u>235</u>
1. Årets skat	<u>-24.144</u>	<u>-53</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>120.087</u></u>	<u><u>183</u></u>
Resultatdisponering		
Det disponible beløb udgør:		
Overført fra tidligere år	940.874	758
Årets resultat	<u>120.087</u>	<u>183</u>
Til disposition	<u>1.060.961</u>	<u>941</u>
som af bestyrelsen foreslås fordelt således:		
Udbytte til aktionærer	800.000	0
Overførsel til næste år	<u>260.961</u>	<u>941</u>
Fordelt	<u>1.060.961</u>	<u>941</u>

Balance pr. 30. juni

Note	2015/2016	14/15 (t.kr.)
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
2. Grunde og bygninger	3.073.534	3.074
Materielle anlægsaktiver i alt	3.073.534	3.074
Værdipapirer	213.983	163
Finansielle anlægsaktiver i alt	213.983	163
Anlægsaktiver i alt	3.287.517	3.236
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavende hos koncernvirksomheder	150.558	151
Periodeafgrænsningsposter	12.942	0
Tilgodehavender i alt	163.500	151
Likvide beholdninger	69.214	277
Likvide beholdninger i alt	69.214	277
Omsætningsaktiver i alt	232.714	427
AKTIVER I ALT	3.520.231	3.664

Balance pr. 30. juni

Note	2015/2016	14/15 (t.kr.)
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	130.000	130
Overført resultat	<u>260.961</u>	<u>941</u>
Egenkapital i alt	<u>390.961</u>	<u>1.071</u>
HENSÆTTELSER		
Eventualskat	<u>141.239</u>	<u>129</u>
Hensættelser i alt	<u>141.239</u>	<u>129</u>
GÆLD		
Selskabsskat, langfristet	<u>11.450</u>	<u>35</u>
Langfristet gæld i alt	<u>11.450</u>	<u>35</u>
Anden gæld	994.457	997
Udbytte for regnskabsåret	800.000	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>1.182.124</u>	<u>1.431</u>
Kortfristet gæld i alt	<u>2.976.581</u>	<u>2.428</u>
Gæld i alt	<u>2.988.031</u>	<u>2.463</u>
PASSIVER I ALT	<u>3.520.231</u>	<u>3.664</u>

Noter

	2015/2016	14/15 (t.kr.)
1. Årets skat		
Skat af årets resultat	12.106	36
Regulering af eventualskatter	12.038	17
	<u>24.144</u>	<u>53</u>
2. Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum, primo	3.073.534	3.074
	<u>3.073.534</u>	<u>3.074</u>