



Anne&Herman Homilius ApS

Årsrapport 2015 - 16

CVR: 31274885

01.07.2015 – 30.06.2016

VALBYGÅRDSVEJ 43 4TH, 2500 VALBY

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 30. november 2016

Dirigent: Henrik Homilius



INDHOLD

PÅTEGNINGER	4
Ledelsespåtegning.....	4
LEDELSESBERETNING MV.	5
Selskabsoplysninger.....	5
ÅRSREGNSKAB	6
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for:

Anne og Herman Homilius ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Undertegnede anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen har valgt at fortsætte med fravalg af revision og betingelserne for fravalg af revision jf. årsregnskabsloven er § 135 er opfyldt.

Valby, den 30.11.2016

DIREKTION

Henrik Homilius

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Valbygårdsvej 43 4th
2500 Valby

CVR-nr.: 31274885

Stiftet: 14-01-2008

Hjemsted: 2500 Valby

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

DIREKTION

Henrik Homilius

PENGEINSTITUT

Nordea

Storegade 31

6200 Aabenraa

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

GENERELT

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Investeringsejendomme indregnes til kostpris og medregnes efterfølgende til dagsværdi beregnet efter en DCF model, med en diskonteringsrente på 5 %. Der afskrives ikke på investeringsejendommen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

TILGODEHAVENDER

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

AFLEDTE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Dagsværdien på statusdagen vises i henholdsvis andre tilgodehavender eller anden gæld.

Ændring i dagsværdi af afledte finansielle instrumenter, der opfylder betingelserne for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes direkte på egenkapitalen.

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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandør gæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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 finansiell 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.

RESULTATOPGØRELSE

	2015/16	2014/15
NOTE	KR.	KR.
Bruttofortjeneste	455.692	0
Finansielle indtægter	2.881.615	50.000
Finansielle omkostninger	-1.278.248	-120.706
Værdiændring investeringsejendomme	820.817	0
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	2.879.876	-70.706
Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	2.879.876	-70.706
Resultatdisponering		
Overført resultat	2.879.876	
Disponering i alt	2.879.876	0

BALANCE

	2015/16	2014/15
NOTE	KR.	KR.
Aktiver		
Grunde og bygninger	39.000.000	0
Materielle anlægsaktiver	39.000.000	0
ANLÆGSAKTIVER	39.000.000	0
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	55.540	0
Tilgodehavende	55.540	0
Værdipapirer	1.739.600	4.930.000
Likvide beholdninger	7.520	4.650
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.802.660	4.934.650
AKTIVER	40.802.660	4.934.650

BALANCE

		2015/16	2014/15
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	160.000	160.000
	Overført resultat	-397.597	-2.205.201
450	Egenkapital	-237.597	-2.045.201
	Realkreditinstitutter	25.266.763	0
	Langfristet gældsforpligtigelse	25.266.763	0
	Pengeinstitutter	10.394	0
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	990.071	0
	Anden gæld	14.773.029	6.979.851
	Kortfristet gældsforpligtigelse	15.773.494	6.979.851
	GÆLDSFORPLIGTIGELSER	41.040.257	6.979.851
	PASSIVER	40.802.660	4.934.650
675	Eventualforpligtelser		
680	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

450 EGENKAPITAL	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Primo	160.000	-2.205.201	-2.045.201
Dagsværdireg. ført via egenkapital		-1.072.272	-1.072.272
Forslag til resultatdisponering		2.879.876	2.879.876
Ultimo	160.000	-397.597	-237.597

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Aktiekapitalen er opdelt på

	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital				160	160
Overført resultat				-2.205	-398
Egenkapital i alt				-2.045	-238

NOTER

675 EVENTUALFORPLIGTELSER

Ingen

680 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 25.414 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 39.000 tkr.

Virksomheden har udstedt ejerpantebreve på i alt 2.100 tkr., der giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver. Heraf er ejerpantebreve på i alt 2.100 tkr. deponeret til sikkerhed for bankgæld.

695 ØVRIGE FORHOLD

RENTESWAP

Der er indgået en fastrenteswap på kr. 12.000.000, med en fastrente på 1,44 %, startende d. 1. april 2019 og med udløb d. 31. marts 2036.