

HARRAN EJENDOMSINVEST ApS

Kong Georgs Vej 72, 1 tv
2000 Frederiksberg

Årsrapport
1. august 2015 - 31. juli 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/01/2017

Sercan Deniz Yücel
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HARRAN EJENDOMSINVEST ApS
Kong Georgs Vej 72, 1 tv
2000 Frederiksberg

CVR-nr: 31299764
Regnskabsår: 01/08/2015 - 31/07/2016

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2015/16.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at

årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år,

bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 15/01/2017

Direktion

Sercan Deniz Yücel

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles på generalforsamlingen til, at årsrapporten for 2016/17 ikke skal revideres.

Betingelserne for at undlade revision anses for opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været i overensstemmelse med formålsparagraffen.

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. -15.721.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 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 beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug", "andre driftsindtægter", og "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter lokaleomkostninger, og administrationsomkostninger.

Selskabsskat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og regulering af udskudt skat.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger værdiansættes til anskaffelsessum.

Der foretages lineære afskrivninger på forskellen mellem anskaffelsessummen og scrapværdien, baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Opskrivning på fast ejendom er, med fradrag af forholdsmæssig andel af udskudt skat, overført til opskrivningshenlæggelser.

Tilgodehavender

Andre tilgodehavender er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Tilgodehavender hos tilknyttede og associerede virksomheder er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Aktiveret skat

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Gæld

Gæld optages til den amortiserede restgæld på balancedagen.

Resultatopgørelse 1. aug 2015 - 31. jul 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		454.080	400.270
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-239.684	-242.476
Resultat af ordinær primær drift		214.396	157.794
Andre finansielle indtægter		3	0
Øvrige finansielle omkostninger		-243.148	-134.591
Ordinært resultat før skat		-28.749	23.203
Skat af årets resultat	2	13.028	14.976
Årets resultat		-15.721	38.179
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-15.721	38.179
I alt		-15.721	38.179

Balance 31. juli 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		0	154.583
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	0	154.583
Grunde og bygninger		10.600.000	10.600.000
Materielle anlægsaktiver i alt	4	10.600.000	10.600.000
Anlægsaktiver i alt		10.600.000	10.754.583
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		800.720	1.692.222
Andre tilgodehavender		242.494	242.494
Periodeafgrænsningsposter			15.511
Tilgodehavender i alt		1.043.214	1.950.227
Andre værdipapirer og kapitalandele		172.500	
Værdipapirer og kapitalandele i alt		172.500	
Likvide beholdninger		366.567	598
Omsætningsaktiver i alt		1.582.281	1.950.825
Aktiver i alt		12.182.281	12.705.408

Balance 31. juli 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		834.458	655.467
Overført resultat		-150.926	-135.205
Egenkapital i alt	5	808.532	645.262
Hensættelse til udskudt skat		477.177	439.720
Hensatte forpligtelser i alt	6	477.177	439.720
Gæld til realkreditinstitutter		8.711.901	10.020.816
Langfristede gældsforpligtelser i alt		8.711.901	10.020.816
Modtagne forudbetalinger fra kunder		330.000	317.969
Leverandører af varer og tjenesteydelser		78.823	14.520
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.775.848	1.267.121
Periodeafgrænsningsposter			0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.184.671	1.599.610
Gældsforpligtelser i alt		10.896.572	11.620.426
Passiver i alt		12.182.281	12.705.408

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bygninger	229476	224976
Goodwill	10208	17500
	<u>239684</u>	<u>242476</u>

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	37457	37893
Regulering vedrørende tidligere år	-50485	-52869
	<u>-13028</u>	<u>-14976</u>

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	<u>175000</u>
Tilgang	0
Afgang	-175000
Kostpris ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	-20417
Årets afskrivning	-10208
Afskrivning afhændede aktiver	30625
Af- og nedskrivning ultimo	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	10600000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	10600000
Opskrivninger primo	869456
Årets opskrivning	229476
Opskrivninger ultimo	1098932
Af- og nedskrivning primo	-869456
Årets afskrivning	-229476
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-1098932
Regnskabsmæssig værdi ultimo	10600000

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125000	655467	-135205	0	
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	
Årets regulering		178991			
Årets resultat	0		-15721	0	
Egenkapital ultimo	125000	834458	-150926	0	808532

6. Hensatte forpligtelser i alt

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Hensættelser primo	439720	401827
Årets regulering	37457	37893
Hensættelser ultimo	477177	439720

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautionsforpligtelser pr. balancedagen.

Selskabet har ikke garantistillelser af nogen art.

Moderselskabet hæfter, som led i sambeskatning, for koncernens samlede skattetilsvær, når intern afregning har fundet sted.

Selskabet har indgået lejekontrakt med udlejning af selskabets ejendom. Kontrakten er indgået på markedsvilkår.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Bogført værdi af pantsatte aktiver 10.600.000

Samlede hæftelser til prioritetsgæld, ejer- og løsøre pantebrev 8.711.901