



ÅRSRAPPORT 2015

Hvilebæk ApS
Håndværkervænget 4
3200 Helsingø

CVR nr. 31634296

Indsender:

Bay's Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 6. juli 2016

Dirigent

Ann Dorte Adamsen

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	7
Ledelsespåtegning	8
Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter	12

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er udlejning samt formueadministration.

Usædvanlige forhold

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Aktiviteterne forventes uændret. Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Forventet udvikling

Ledelsen har forventninger om, at selskabets økonomiske udvikling vil være stabil for regnskabsåret 2016, således at kapitalen er intakt ved egne indtjening.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hvilebæk ApS
Håndværkervænget 4
3200 Helsingør

CVR-nr.: 31634296
Stiftelsesdato: 26. august 2008
Hjemsted: Gribskov Kommune
Regnskabsår: 1. januar- 31. december

Direktion

Ann Dorte Adamsen

Revision

Bays Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
6. juli 2016, på selskabet adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hvilebæk ApS 2015 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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 tilflyde 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.

Resultatopgørelsen

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 og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Hvilebæk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hvilebæk ApS for regnskabsåret 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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 Ethiske 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.

Ringsted, den 6. juli 2016

Bays Revisionskontor

Cvr.nr: 20183497

Kim Bay

Registreret revisor

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Hvilebæk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december samt af resultatet.

Regnskabet er ikke revideret, og virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsinge, den 6. juli 2016

Direktion:

Ann Dorte Adamsen

Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december

Note	2015	2014
Bruttotab	-133.725	-9.331
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	0	-315.750
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	0	-315.750
Finansiering		
1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-15.336	66.193
Øvrige finansielle omkostninger	-5.603	-20.290
Ordinært resultat før skat	-154.664	-279.178
2. Skat af årets resultat	4.118	0
ÅRETS RESULTAT	-150.546	-279.178
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-150.546	-279.178
Disponeret i alt	-150.546	-279.178

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
3. Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	50.857	66.193
Finansielle anlægsaktiver i alt	50.857	66.193
Anlægsaktiver i alt	50.857	66.193
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Skatteaktiv	48.783	0
Andre tilgodehavender	18.000	881.000
Tilgodehavender i alt	66.783	881.000
Likvide beholdninger	114.642	143.916
Likvide beholdninger i alt	114.642	143.916
Omsætningsaktiver i alt	181.425	1.024.916
AKTIVER I ALT	232.282	1.091.109

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
PASSIVER		
4. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-474.914	-324.368
Egenkapital i alt	-349.914	-199.368
 GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	0	618.258
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	618.258
 Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	111	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	168.170	73.362
Gæld til tilknyttede virksomheder	181.526	437.750
Selskabsskat	0	132.992
Anden gæld	220.267	28.115
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	12.122	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	582.196	672.219
 Gældsforpligtelser i alt	 582.196	 1.290.477
 PASSIVER I ALT	 232.282	 1.091.109

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6. Eventualposter

Noter

	2015	2014			
1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder					
Resultat af kapitalandele	-15.336	66.193			
	<u>-15.336</u>	<u>66.193</u>			
2. Skat af årets resultat					
Regulering skat tidligere år	44.665	0			
Regulering af eventualskatter	-48.783	0			
	<u>-4.118</u>	<u>0</u>			
	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel		
3. Finansielle anlægsaktiver					
Tilknyttede selskaber					
Bygg ApS, Gribskov	50.857	-15.336	100 %		
	Selskabs-	Datterselsk	Overført		
	kapital	reserver	resultat		
			Udbytte		
			I alt		
4. EGENKAPITAL					
Saldo, primo	125.000	0	-324.368	0	-199.368
Overført jfr. resultatdisponering	0	0	-150.546	0	-150.546
Bogført værdi, ultimo	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>-474.914</u>	<u>0</u>	<u>-349.914</u>
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser					
Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.					
6. Eventualposter					
Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.					