

BORIS HARTMANN HOLDING ApS

Frederikkevej 10
3050 Humlebæk

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

12/04/2017

Lars Boris Hartmann
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden BORIS HARTMANN HOLDING ApS
Frederikkevej 10
3050 Humlebæk

CVR-nr: 32076742
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Jyske Bank
Store Kongensgade 1
1264 København K

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Boris Hartmann Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler. Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2016 - 31.12.2016 for opfyldt. Derudover indstiller jeg til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ligeledes ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humblebæk, den 12/04/2017

Direktion

Lars Boris Hartmann

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive reklamebureau

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 273 t.kr. Der er pr. 31.12.2016 en negativ egenkapital på 407 t.kr.

Det er selskabets ledelses forventning, at man kan reetablere egenkapitalen i form af fremtidige driftsoverskud.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms og afgifter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle omkostninger består af renteindtægter og valutaomregning.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Balance**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		374.824	585.787
Personaleomkostninger	1	-476.284	-533.781
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-105.331	-112.098
Resultat af ordinær primær drift		-206.791	-60.093
Andre finansielle indtægter		11.181	0
Øvrige finansielle omkostninger		-19.786	-26.902
Ordinært resultat før skat		-215.396	-86.995
Skat af årets resultat	2	-57.800	6.486
Årets resultat		-273.196	-80.509
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-273.196	-80.509
I alt		-273.196	-80.509

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		201.595	306.926
Materielle anlægsaktiver i alt	3	201.595	306.926
Anlægsaktiver i alt		201.595	306.926
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		322.417	293.164
Udskudte skatteaktiver		0	57.800
Tilgodehavende skat		4.000	4.000
Andre tilgodehavender		3.779	0
Periodeafgrænsningsposter		13.199	16.239
Tilgodehavender i alt		343.395	371.203
Likvide beholdninger		6.476	6.285
Omsætningsaktiver i alt		349.871	377.488
Aktiver i alt		551.466	684.414

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-531.987	-258.791
Egenkapital i alt		-406.987	-133.791
Gæld til banker		291.660	271.828
Langfristede gældsforpligtelser i alt		291.660	271.828
Leverandører af varer og tjenesteydelser		75.547	42.953
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		591.246	426.624
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		666.793	546.377
Gældsforpligtelser i alt		958.453	818.205
Passiver i alt		551.466	684.414

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	-258.791	-133.791
Årets resultat	0	-273.196	-273.196
Egenkapital, ultimo	125.000	-531.987	-406.987

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	414.949	510.653
Andre omkostninger til social sikring	3.124	3.510
Andre personale omkostninger	58.211	19.619
	<u>476.284</u>	<u>533.782</u>

2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Ændring af udskudt skat	57.800	-6.486
	<u>57.800</u>	<u>-6.486</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	595.139
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>595.139</u>
Af- og nedskrivning primo	-288.213
Årets afskrivning	-105.331
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-393.544</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>201.595</u>

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for engagement mod selskabets pengeinstitut er der givet pant i selskabets bil på t.kr. 300.