

Indtægtsoplysninger

2016

Regnskabsperiode

1/7 2016 - 30/6 2017

8. regnskabsår

CVR.nr.: 32 27 45 87

Årsrapport 2016/2017

1/2017

## Husum Selskabslokaler ApS

Frederikssundsvej 264  
2700 Brønshøj

CVR.nr.: 32 27 45 87

### ÅRSRAPPORT 2016/2017

Regnskabsperiode: 1/7 2016 - 30/6 2017

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
3. oktober 2017

*Ehteram Ghalkhani*

Ehteram Ghalkhani Chashkhoreh  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1/7 2016 - 30/6 2017	5.
Balance pr. 30/6 2017	6.
Noter	8.

## **Selskabsoplysninger**

### **Selskab**

Husum Selskabslokaler ApS  
Frederikssundsvej 264  
2700 Brønshøj

CVR.nr.: 32 27 45 87

Hjemstedskommune:

Regnskabsperiode: 1/7 2016 - 30/6 2017

Stiftelsesdato: 16/6 2009

### **Direktion**

Ehteram Ghalkhani Chashkoreh

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/2017 for

Husum Selskabslokaler ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2016 - 30/6 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

### Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende revisionsfirma har ydet assistance ved udarbejdelsen af Årsrapporten:

Clay Skatterevision

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brønshøj, den 2. oktober 2017

Direktion

  
Ehteram Ghalkhani Chashkoreh

## Resultatopgørelse 1/7 2016 - 30/6 2017

Note	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>997.140</b>	<b>338.771</b>
1 Personaleomkostninger	-1.300.457	-514.833
Af- og nedskrivninger	-52.011	-47.150
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-355.328</b>	<b>-223.212</b>
Finansielle omkostninger	-9.944	-12.856
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-365.272</b>	<b>-236.068</b>
Ekstraordinære indtægter	0	134.160
<b>EKSTRAORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-365.272</b>	<b>-101.908</b>
2 Skat af årets resultat	-315.798	19.235
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-681.070</b>	<b>-82.673</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	-681.070	-82.673
<b>I ALT</b>	<b>-681.070</b>	<b>-82.673</b>

**Balance pr. 30/6 2017**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Produktionsanlæg og maskiner	113.743	165.754
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>113.743</b>	<b>165.754</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>113.743</b>	<b>165.754</b>
Andre tilgodehavender	952.579	1.268.242
Periodeafgrænsningsposter	146.221	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>1.098.800</b>	<b>1.268.242</b>
Likvide beholdninger	195.520	185.662
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>1.294.320</b>	<b>1.453.904</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>1.408.063</b>	<b>1.619.658</b>

**Balance pr. 30/6 2017**  
**Passiver**

<u>Note</u>		<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
2	Virksomhedskapital	100.000	100.000
3	Overført resultat	-1.828.970	-1.147.900
	<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>-1.728.970</b>	<b>-1.047.900</b>
2	Udskudt skat	135	0
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>135</b>	<b>0</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	470.380	207.359
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.634.153	2.376.301
	Anden gæld	32.365	83.898
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>3.136.898</b>	<b>2.667.558</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b>3.136.898</b>	<b>2.667.558</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>1.408.063</b>	<b>1.619.658</b>
4	Hovedaktivitet		
5	Anvendt regnskabspraksis		

## NOTER

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
<b>Note 1 - Personalemkostninger</b>		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>4</u>	<u>3</u>
Gager og lønninger	1.278.364	514.833
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>22.093</u>	<u>0</u>
	<u><b>1.300.457</b></u>	<u><b>514.833</b></u>
<b>Note 2 - Skat</b>		
<b>Skat af årets resultat:</b>		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af skatter for tidligere år	0	0
Regulering af udskudt skat	<u>315.798</u>	<u>-19.235</u>
	<u><b>315.798</b></u>	<u><b>-19.235</b></u>
<b>Note 3 - Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	-1.147.900	-1.065.227
Årets resultat	<u>-681.070</u>	<u>-82.673</u>
	<u><b>-1.828.970</b></u>	<u><b>-1.147.900</b></u>

### **Note 4 - Hovedaktivitet**

#### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet består i at drive udlejning af selskabslokaler og hermed beslægtet virksomhed

### **Note 5 - Anvendt regnskabspraksis**

Selskabets årsrapport for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.



## NOTER

### 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.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

## NOTER

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

### Skat

Årets skat, som 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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris på under 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Det er fravalgt at vise noter for de materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede

## NOTER

brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Produktionsanlæg og maskiner	5 år	0 %

### Tilgodehavender

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

### Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Selskabsskat

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 acontoskatte.

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 værdien 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 netto-skatteaktiver 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 %.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.