

HEIBIR ApS

Amagerbrogade 223, 2 tv
2300 København S

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/07/2017

Ole Mose Sørensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HEIBIR ApS Amagerbrogade 223, 2 tv 2300 København S
	CVR-nr: 32652212 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	BankNordik Amagerbrogade 25 2300 København S.
Revisor	REVISIONSFIRMAET A P MØLLER Lærkevej 17 2400 København NV DK Danmark CVR-nr: 72707710 P-enhed: 1002380558

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for HEIBIR ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 06/07/2017

Direktion

Ole Mose Sørensen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse har fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Heibir ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Heibir ApS for regnskabsåret 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige leders 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København den, 06/07/2017

Arne Peter Møller
Registreret revisor FSR
REVISIONSFIRMAET A P MØLLER
CVR: 72707710

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive handel og industri, herunder restaurationsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret et overskud på 34 tkr. mod et underskud året før på 52 tkr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets aktivitet i regnskabsåret har være drift af restaurationsvirksomhed.

Der er efter ledelsens opfattelse ingen særlige forhold, udover det i årsregnskabet anførte, som er af vigtighed ved bedømmelsen af selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomheden.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet forhold, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling.

Selskabet forventer et positivt resultat i året 2017

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt:

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gæld og monetære aktiver og forpligtigelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelse til amortiseret kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost neden for.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenester indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen eksklusive moms og afgifter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter køb af færdigvarer samt ændring i varelager.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter husleje, el, forsikringer, småanskaffelser, revisor, telefon, IT-omkostninger og øvrige administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager incl. feriepenge samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets afskrivning på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter bankrenter.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Goodwill

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris og omfatter anskaffelsesprisen. Afskrivninger sker lineært over 10 år.

Driftsmateriel og inventar

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris og omfatter anskaffelsesprisen. Afskrivninger sker lineært over 5 - 10 år.

Deposita

Deposita indeholder depositum i forbindelse med lejemål.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til anskaffelsesprisen. Anskaffelsesprisen omfatter købspris samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger indeholder bankindestående samt kontantbeholdning.

Skyldig selskabsskat

Aktuelle skattetilgodehavender og – forpligtigelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtigelsen.

Gæld i øvrigt

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		721.866	791.624
Personaleomkostninger	1	-585.914	-719.948
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-90.959	-90.959
Resultat af ordinær primær drift		44.993	-19.283
Øvrige finansielle omkostninger		-24.287	-37.451
Ordinært resultat før skat		20.706	-56.734
Skat af årets resultat	3	14.100	4.700
Årets resultat		34.806	-52.034
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		34.806	-52.034
I alt		34.806	-52.034

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		282.750	304.500
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	282.750	304.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		905.969	975.178
Materielle anlægsaktiver i alt	5	905.969	975.178
Deposita		78.784	78.994
Finansielle anlægsaktiver i alt		78.784	78.994
Anlægsaktiver i alt		1.267.503	1.358.672
Fremstillede varer og handelsvarer		48.147	46.920
Varebeholdninger i alt		48.147	46.920
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.561	6.609
Andre tilgodehavender		2.154	13.600
Tilgodehavender i alt		7.715	20.209
Likvide beholdninger		192.408	140.744
Omsætningsaktiver i alt		248.270	207.873
Aktiver i alt		1.515.773	1.566.545

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	6	125.000	125.000
Overført resultat		161.464	126.658
Egenkapital i alt		286.464	251.658
Hensættelse til udskudt skat		56.000	70.100
Hensatte forpligtelser i alt		56.000	70.100
Gæld til banker		139.238	300.871
Leverandører af varer og tjenesteydelser		50.331	64.186
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		983.740	879.730
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.173.309	1.244.787
Gældsforpligtelser i alt		1.173.309	1.244.787
Passiver i alt		1.515.773	1.566.545

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	572.777	702.813
Andre omkostninger til social sikring	13.137	17.135
	<u>585.914</u>	<u>719.948</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016	2015
	kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	69.209	69.209
Goodwill	21.750	21.750
	<u>90.959</u>	<u>90.959</u>

3. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	14.100	4.700
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>14.100</u>	<u>4.700</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	435.000
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	435.000
Af- og nedskrivning primo	-130.500
Årets afskrivning	-21.750
Af- og nedskrivning ultimo	-152.250
Regnskabsmæssig værdi ultimo	282.750

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler kr.
Kostpris primo	1.377.092
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	1.377.092
Af- og nedskrivning primo	-401.914
Årets afskrivning	-69.209
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-471.123
Regnskabsmæssig værdi ultimo	905.969

6. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 250 aktier a 500 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.01.2011	125.000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	0
Anpartskapital ultimo	125.000

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld til Bank Nordik har selskabet udstedt løsørepandebrev kr. 500.000 med pant i selskabets driftsmidler, goodwill og lejerettigheder.