

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

## Erhvervsstyrelsen

### Niels Bay Haaber ApS

Markskellet 22, 3400 Hillerød

CVR-nr. 32 76 90 98

#### Årsrapport for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 29/11 2017.

Dirigent  
Niels Haaber

Hjemstedskommune: Hillerød

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er virksomhedsrådgivning og anden rådgivning om driftsledelse.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Året resultat er påvirket positiv med kr. 145.000 før skat som følge af andre driftsindtægter ved salg af driftsmidler. Andre driftsindtægter indgår i posten bruttofortjeneste.

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen, og der henvises til note 7 herom.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017 for Niels Bay Haaber ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Hillerød, den 29. november 2017

**Direktion**



Niels Haaber

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten

### **Til den daglige ledelse i Niels Bay Haaber ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Niels Bay Haaber ApS for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 29. november 2017

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87

  
Kasper Kjærsgaard  
registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

#### **Indtægtskriterium**

Omsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger

#### **Personaleudgifter**

Personaleudgifter omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleudgifter er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinter og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta m.v.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskel mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

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

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Balancen

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler afskrives lineært over 5 år til en restværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i associerede virksomheder er indregnet til kostpris.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

#### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017

Note		2016/17	2015/16
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	208.674	78.632
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>-64.692</u>	<u>-2.390</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	143.982	76.242
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>-80.359</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	143.982	-4.117
	Renteindtægter	4.931	16.025
	Renteudgifter	<u>-2.974</u>	<u>-11.789</u>
	<b>Resultat før skat</b>	145.939	119
3	Beregnete skatter	<u>0</u>	<u>-57.109</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>145.939</u>	<u>-56.990</u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	145.939	-56.990
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>145.939</u>	<u>-56.990</u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Driftsmidler	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>20.400</u>	<u>20.400</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>20.400</u>	<u>20.400</u>
4	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>20.400</u>	<u>20.400</u>
	Periodeafgrænsningsposter	3.010	3.010
	Andre tilgodehavender	<u>387</u>	<u>539</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>3.397</u>	<u>3.549</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>64.716</u>	<u>64.271</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>68.113</u>	<u>67.820</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>88.513</u></u>	<u><u>88.220</u></u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	-67.954	-213.893
	Afsat udbytte	0	0
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>57.046</u>	<u>-88.893</u>
	Mellemregning med anpartshaver	3.590	120.584
	Anden gæld	27.877	56.529
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>31.467</u>	<u>177.113</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>31.467</u>	<u>177.113</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>88.513</u>	<u>88.220</u>
6	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		
7	<b>Going concern og finansielle risici</b>		



## Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Lønninger inkl. regulering	101.854	-8.427
Andre sociale omkostninger	1.044	5.191
Andre personaleomkostninger	844	5.626
Værdi af fri bil	-39.050	0
	<u>64.692</u>	<u>2.390</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsmidler	<u>0</u>	<u>80.359</u>
	<u>0</u>	<u>80.359</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>57.109</u>
	<u>0</u>	<u>57.109</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

4	Anlægsaktiver	Materielle	Finansielle
		Anlægsaktiver	Anlægsaktiver
			Kapital- andel i associeret
		Driftsmidler	virksomhed
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2016	401.799	20.400
	Tilgang	0	0
	Afgang	401.799	0
	<b>Anskaffelsessum pr. 30/6 2017</b>	<b>0</b>	<b>20.400</b>
	Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2016	401.799	0
	Opskrivninger i året	0	0
	Nedskrivninger i året	0	0
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	401.799	0
	<b>Opskrivninger pr. 30/6 2017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Bogført værdi pr. 30/6 2017</b>	<b>0</b>	<b>20.400</b>

Selskabsnavn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
			pr. 30/6 17	efter skat 2016/17
Haaber Inc Holding ApS	Charlottenlund	40%	-5.331	-1.601

5	Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
		kapital	resultat		
	Egenkapital pr. 1/7 2016	125.000	-213.893	0	-88.893
	Årets resultat	0	145.939	0	145.939
	<b>Egenkapital pr. 30/6 2017</b>	<b>125.000</b>	<b>-67.954</b>	<b>0</b>	<b>57.046</b>

#### 6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.

**7 Going concern og finansielle risici**

Med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.