

ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 - 30. juni 2016

HSI Finans ApS

Langagervej 48
2600 Glostrup

CVR nr. 33495781

Indsender:

S. J. Revision Registreret Revisionsanpartsselskab
Literbuen 9, 1. sal
2740 Skovlunde

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 25. november 2016

Dirigent

Henrik Dybdahl

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli -30. juni	8
Balance pr. 30. juni	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

HSI Finans ApS
Langagervej 48
2600 Glostrup

CVR-nr.: 33495781
Stiftelsesdato: 2. februar 2011
Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Henrik Dybdahl

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
25. november 2016, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er fakturabelåning.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for HSI Finans 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. 30. juni 2016 samt af resultatet.

Direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 25. november 2016

Direktion:

Henrik Dybdahl

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i HSI Finans ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for HSI Finans ApS for regnskabsåret 2015/16 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 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 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.

Skovlunde, den 25. november 2016

S. J. Revision Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 25859138

Sten Jørgensen
Registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for HSI Finans ApS 2015/16 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste 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. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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 deklarerer.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab med 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 afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli -30. juni

Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste/-tab	-41.051	63.208
Andre finansielle indtægter	10.460	0
Ordinært resultat før skat	-30.591	63.208
Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	-30.591	63.208
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-30.591	63.208
Disponeret i alt	-30.591	63.208

Balance pr. 30. juni

Note	2015/16	2014/15
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>88.834</u>	<u>85.417</u>
Tilgodehavender i alt	<u>88.834</u>	<u>85.417</u>
Likvide beholdninger	<u>121.045</u>	<u>212.096</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>121.045</u>	<u>212.096</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>209.879</u>	<u>297.513</u>
AKTIVER I ALT	<u>209.879</u>	<u>297.513</u>

Balance pr. 30. juni

Note	2015/16	2014/15
PASSIVER		
1. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-45.408	-14.817
Egenkapital i alt	34.592	65.183
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.250	6.250
Anden gæld	169.037	226.080
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	175.287	232.330
Gældsforpligtelser i alt	175.287	232.330
PASSIVER I ALT	209.879	297.513
2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
3. Eventualposter		

Noter

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
1. EGENKAPITAL				
Egenkapital, primo	80.000	-14.817	0	65.183
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	-30.591	0	-30.591
Egenkapital, ultimo	80.000	-45.408	0	34.592

Selskabskapitalen består af 80 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

3. Eventualposter

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.