

HAN København Whole Sale ApS
Vognmagergade 7
1120 København K
CVR-nr. 34092990

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 02.02.2017

Dirigent

Navn: Tim Faith Hancock

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2015/16	11
Balance pr. 30.09.2016	12
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	14
Noter	15

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

HAN Kjøbenhavn Whole Sale ApS
Vognmagergade 7
1120 København K

CVR-nr.: 34092990
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Direktion

Tim Faith Hancock
Jannik Wikkelsø Davidsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for HAN Kjøbenhavn Whole Sale ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 02.02.2017

Direktion

Tim Faith Hancock

Jannik Wikkelsø Davidsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i HAN Kjøbenhavn Whole Sale ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for HAN Kjøbenhavn Whole Sale ApS for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Vi er nyvalgt revisor for selskabet og har i den forbindelse forsøgt at opnå egnet og tilstrækkeligt revisionsbevis for primobalancen. Vi har kontaktet tidligere revisor, ligesom vi har forespurgt selskabets ledelse om fremskaffelse af relevant dokumentation til brug for vores gennemgang af primobalancen. Det har ikke været muligt at opnå egnet og tilstrækkeligt revisionsbevis for selskabets primobalance pr. 01.10.2015 samt for sammenligningstal for regnskabsåret 01.10.2014 – 30.09.2015, hvorfor vi tager forbehold herfor samt for den heraf afledte effekt på resultatopgørelsen og egenkapital.

Konklusion med forbehold

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra den mulige indvirkning af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, som kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til årsregnskabets note 1, hvoraf det fremgår, at ledelsen er i dialog med pengeinstitutter om forlængelse og udvidelse af selskabets og koncernens kreditramme. Ledelsen har endvidere en aktiv dialog med en potentiel investor om tilførsel af likviditet til selskabet og koncernen. Udfaldet heraf forventes først at foreligge efter aflæggelsen af årsregnskabet for 01.10.2015 – 30.09.2016. Ledelsen har ved regnskabsaflæggelsen forudsat, at selskabet tilføres den fornødne likviditet i regnskabsåret 01.10.2016 – 30.09.2017 og aflægger derfor årsregnskabet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 02.02.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Nikolaj Thomsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter har i regnskabsåret været engrossalg af beklædning og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet udviser et overskud på 1.478 t.kr. og en positiv egenkapital på 2.164 t.kr., som af ledelsen anses for at være tilfredsstillende.

Ledelsen arbejder aktivt med selskabets og koncernens likviditetsberedskab. Der er ved regnskabsafleggelsen igangværende dialog med pengeinstitutter om forlængelse og udvidelse af selskabets og koncernens kreditramme. Ledelsen har endvidere en aktiv dialog med en potentiel investor om tilførsel af likviditet til selskabet og koncernen.

Selskabets fortsatte drift forudsætter, at et eller flere af de planlagte likviditetsinitiativer, som beskrevet ovenfor, gennemføres i regnskabsåret 2016/17. Det er ledelsens forventning, at forudsætningen indfris, og ledelsen aflægger således årsregnskabet under forudsætning om forsat drift.

Der henvises i øvrigt til omtale af nærværende forhold i årsregnskabet note 1.

Der henvises til anvendt regnskabspraksis i nærværende årsrapport for omtale af væsentlige fejl vedrørende tidligere år.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Selskabets tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder udgør i alt 7.716 t.kr. pr. 30. september 2016. Tilgodehavenderne stammer i al væsentlighed fra udlån til de koncernforbundne selskaber HAN Kjøbenhavn USA LLC og HAN Kjøbenhavn France S.A.R.L. Udlånene til de udenlandske enheder er etableret i forbindelse med selskabernes butiksåbninger i henholdsvis New York og Paris i regnskabsåret 2014/15 og efterfølgende økonomisk støtte heraf. Åbningen af koncernens butikker i henholdsvis New York og Paris er sket med udgangspunkt i HAN Kjøbenhavns langsigtede plan og strategi. På baggrund af de af ledelsen udarbejdede budgetter har selskaberne med virkning fra 01.10.2016 igangsat en tilbagebetalingsplan af lånene, som forventes tilbagebetalt ved fremtidig positiv drift og resultat fra de koncernforbundne selskaber.

Måling af selskabets tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder pr. 30.09.2016 er baseret på de af ledelsen udarbejdede budgetter for de tilknyttede virksomheder, som indeholder skøn og forudsætninger om fremtidige begivenheder og tilbagebetalinger. Det er ledelsens vurdering, at måling af selskabets tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder pr. 30.09.2016 er forsvarlig om end forbundet med usikkerhed.

Der henvises i øvrigt til omtale af nærværende forhold i årsregnskabet note 2.

Ledelsesberetning

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Med henvisning til det retvisende billede er der foretaget visse reklassifikationer i resultatopgørelse, balance og noter for selskabet. Sammenligningstal er tilpasset i overensstemmelse hermed.

Fundamentale fejl i tidligere år

Der er sket tilretning af fundamentale fejl vedrørende tidligere år. Ledelsen er blevet opmærksom på, at periodisering af omsætning og vareforbrug har været fejlbehæftet for regnskabsåret 2014/15. Der er foretaget korrektion heraf på selskabets egenkapital i årsregnskabet for 2015/16. Selskabets sammenligningstal for 2014/15 er tilpasset i overensstemmelse hermed, hvorved selskabets bruttofortjeneste og årets resultat før skat for 2014/15 er negativt påvirket med 913 t.kr. Værdien af selskabets tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser er reduceret med 588 t.kr. og leverandører af varer og tjenesteydelser er forøget med 325 t.kr. Endvidere er skat af årets resultat for regnskabsåret 2014/15 positivt påvirket med 201 t.kr. Værdien af udskudt skat (aktiv) er positivt påvirket med tilsvarende. Årets resultat for 2014/15 og egenkapital pr. 01.10.2015 er efter regulering af skatteeffekt således negativt påvirket med 712 t.kr.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning fratrukket vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

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 som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder samt valutakursreguleringer.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, renteomkostninger i øvrigt samt valutakursreguleringer.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet HAN Kjøbenhavn Holding 1 ApS samt alle dets danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		5.411.846	1.518.192
Personaleomkostninger	3	(3.214.189)	(1.663.978)
Af- og nedskrivninger	4	<u>(225.661)</u>	<u>(69.939)</u>
Driftsresultat		1.971.996	(215.725)
Andre finansielle indtægter	5	549.243	123.299
Andre finansielle omkostninger	6	<u>(626.622)</u>	<u>(370.577)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		1.894.617	(463.003)
Skat af ordinært resultat	7	<u>(416.390)</u>	<u>90.558</u>
Årets resultat		<u>1.478.227</u>	<u>(372.445)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>1.478.227</u>	<u>(372.445)</u>
		<u>1.478.227</u>	<u>(372.445)</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		127.215	65.541
Indretning af lejede lokaler		349.028	131.681
Materielle anlægsaktiver	8	476.243	197.222
Deposita		0	41.888
Finansielle anlægsaktiver		0	41.888
Anlægsaktiver		476.243	239.110
Fremstillede varer og handelsvarer		3.578.028	1.161.861
Varebeholdninger		3.578.028	1.161.861
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.909.056	780.626
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		7.715.866	4.351.419
Udskudt skat		0	227.640
Andre tilgodehavender		0	9.210
Periodeafgrænsningsposter		503.532	94.893
Tilgodehavender		14.128.454	5.463.788
Likvide beholdninger		8.000	248.876
Omsætningsaktiver		17.714.482	6.874.525
Aktiver		18.190.725	7.113.635

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	9	80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		2.084.370	606.143
Egenkapital		<u>2.164.370</u>	<u>686.143</u>
Udskudt skat		10.472	0
Hensatte forpligtelser		<u>10.472</u>	<u>0</u>
Skyldige sambeskatningsbidrag		178.278	57.082
Anden gæld		2.500.000	0
Langfristede gældsforpligtelser		<u>2.678.278</u>	<u>57.082</u>
Bankgæld		5.981.974	2.480.340
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		1.227.674	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.485.032	3.029.132
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.392.315	590.227
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		26.785	215
Skyldige sambeskatningsbidrag		57.082	0
Anden gæld		918.560	259.844
Periodeafgrænsningsposter		248.183	10.652
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>13.337.605</u>	<u>6.370.410</u>
Gældsforpligtelser		<u>16.015.883</u>	<u>6.427.492</u>
Passiver		<u>18.190.725</u>	<u>7.113.635</u>
Going concern	1		
Usikkerhed ved indregning og måling	2		
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	10		
Eventualforpligtelser	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Ejerforhold	13		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud el- ler underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	1.318.213	1.398.213
Rettelse af fundamentale fejl	0	(712.070)	(712.070)
Korrigeret egenkapital primo	80.000	606.143	686.143
Årets resultat	0	1.478.227	1.478.227
Egenkapital ultimo	80.000	2.084.370	2.164.370

Noter

1. Going concern

Ledelsen arbejder aktivt med selskabets og koncernens likviditetsberedskab. Der er ved regnskabsafleggelsen igangværende dialog med pengeinstitutter om forlængelse og udvidelse af selskabets og koncernens kreditramme. Ledelsen har endvidere en aktiv dialog med en potentiel investor om tilførsel af likviditet til selskabet og koncernen.

Selskabets fortsatte drift forudsætter, at et eller flere af de planlagte likviditetsinitiativer, som beskrevet ovenfor, gennemføres i regnskabsåret 2016/17. Det er ledelsens forventning, at forudsætningen indfris, og ledelsen aflægger således årsregnskabet under forudsætning om forsat drift.

2. Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder udgør i alt 7.716 t.kr. pr. 30. september 2016. Tilgodehavenderne stammer i al væsentlighed fra udlån til de koncernforbundne selskaber HAN Kjøbenhavn USA LLC og HAN Kjøbenhavn France S.A.R.L. Udlånene til de udenlandske enheder er etableret i forbindelse med selskabernes butiksåbninger i henholdsvis New York og Paris i regnskabsåret 2014/15 og efterfølgende økonomisk støtte hertil. Åbningen af koncernens butikker i henholdsvis New York og Paris er sket med udgangspunkt i HAN Kjøbenhavns langsigtede plan og strategi. På baggrund af de af ledelsen udarbejdede budgetter har selskaberne med virkning fra 01.10.2016 igangsat en tilbagebetalingsplan af lånene, som forventes tilbagebetalt ved fremtidig positiv drift og resultat fra de koncernforbundne selskaber.

Måling af selskabets tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder pr. 30.09.2016 er baseret på de af ledelsen udarbejdede budgetter for de tilknyttede virksomheder, som indeholder skøn og forudsætninger om fremtidige begivenheder og tilbagebetalinger. Det er ledelsens vurdering, at måling af selskabets tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder pr. 30.09.2016 er forsvarlig om end forbundet med usikkerhed.

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
3. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	2.789.921	1.489.592
Andre personaleomkostninger	424.268	174.386
	<u>3.214.189</u>	<u>1.663.978</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
4. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	102.147	69.939
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	123.514	0
	<u>225.661</u>	<u>69.939</u>

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
5. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	7.724	0
Valutakursreguleringer	541.519	123.299
	<u>549.243</u>	<u>123.299</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
6. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	5.105	0
Renteomkostninger i øvrigt	418.099	142.812
Valutakursreguleringer	0	171.347
Øvrige finansielle omkostninger	203.418	56.418
	<u>626.622</u>	<u>370.577</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
7. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	178.278	57.082
Ændring af udskudt skat	238.112	(147.640)
	<u>416.390</u>	<u>(90.558)</u>
	<u>Andre an- læg, drifts- materiel og inventar</u> <u>kr.</u>	<u>Indretning af lejede lo- kaler</u> <u>kr.</u>
8. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	104.691	245.007
Tilgange	90.645	414.037
Afgange	0	(245.007)
Kostpris ultimo	<u>195.336</u>	<u>414.037</u>
Af- og nedskrivninger primo	(39.150)	(113.326)
Årets afskrivninger	(28.971)	(73.176)
Tilbageførsel ved afgang	0	121.493
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>(68.121)</u>	<u>(65.009)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>127.215</u>	<u>349.028</u>
Click here to enter text.		
Click here to enter text.		

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
9. Virksomhedskapital			
Anpartskapital	80	1.000	80.000
	80		80.000

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

Virksomhedskapitalen er ikke opdelt i klasser, og ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
10. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb	348.750	260.000

11. Eventualforpligtelser

Sambeskatning

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med HAN Kjøbenhavn Holding 1 ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013/14 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

Noter

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets bankengagement hos Nykredit Bank A/S er der over for banken stillet virksomhedspant på 1.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter selskabets materielle anlægsaktiver, varebeholdninger og kortfristede tilgodehavender, der pr. 30. september 2016 har en samlet regnskabsmæssig værdi på 16.955 t.kr.

Selskabets bankforbindelse har stillet husleje garanti over for udlejer på 436 t.kr.

Selskabet har derudover bankgarantier på 447 t.kr.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for søsterselskabet HAN Kjøbenhavn Retail ApS.

13. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

- HAN Kjøbenhavn Holding ApS, Vognmagergade 7, 1120 København K