

NH HANSTHOLM ApS

Bytorvet 26
7730 Hanstholm

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

25/05/2018

Hjalmar Kristensen
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
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

NH HANSTHOLM ApS

Bytorvet 26

7730 Hanstholm

CVR-nr: 35038132

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Revisor

MC REVISION A/S

Havnegade 26

7680 Thyborøn

DK Danmark

CVR-nr: 17610694

P-enhed: 1001323325

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2017 – 31. december 2017 for NH Hanstholm ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder fortsat betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 – 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hanstholm, den 07/05/2018

Direktion

Hjalmar Kristensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaveren i NH Hanstholm ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for NH Hanstholm ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 – 31. december 2017 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.

Thyborøn, 07/05/2018

Jørgen Riise , mne15280
Registreret revisor
MC REVISION A/S
CVR: 17610694

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive tøjforretninger.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat på tkr. -230 er utilfredsstillende.

Kapitalberedskabet for det kommende år er vurderet, og det er ledelsens forventning, at der er tilstrækkelig likviditet til, at driften kan fortsætte. Selskabets anpartshaver har givet tilsagn om, at stille yderligere likviditet til rådighed for selskabet, hvis dette bliver nødvendigt.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer et positivt driftsresultat i 2018.

Anvendt regnskabspraksis

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (faktureringsmetoden). Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved periodens omsætning.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende udført arbejde. Blandt andet leje- og leasingydelser, serviceaftaler og forsikringer samt nedskrivning af tilgodehavender.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, modtaget udbytte samt kursgevinster på obligationer og aktier.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger og kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 pct.

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20 år	0 kr.
Produktionsanlæg og maskiner	10 år	0 kr.
Driftsmateriel og inventar	5 år	0 kr.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Aktiver med en kostpris under 13.200 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten ”Andre eksterne omkostninger”.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct. 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.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		438.104	484.038
Personaleomkostninger	1	-518.807	-475.033
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-106.251	-106.252
Resultat af ordinær primær drift		-186.954	-97.247
Andre finansielle indtægter		1.846	1
Øvrige finansielle omkostninger		-44.954	-23.529
Ordinært resultat før skat		-230.062	-120.775
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-230.062	-120.775
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-230.062	-120.775
I alt		-230.062	-120.775

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		521.158	555.340
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		127.177	199.248
Materielle anlægsaktiver i alt		648.335	754.588
Deposita		15.000	15.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		15.000	15.000
Anlægsaktiver i alt		663.335	769.588
Fremstillede varer og handelsvarer		2.020.563	2.012.728
Varebeholdninger i alt		2.020.563	2.012.728
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		41.998	52.690
Andre tilgodehavender		54.091	57.649
Periodeafgrænsningsposter		8.463	8.463
Tilgodehavender i alt		104.552	118.802
Likvide beholdninger		106.222	119.346
Omsætningsaktiver i alt		2.231.337	2.250.876
Aktiver i alt		2.894.672	3.020.464

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-1.546.884	-1.316.822
Egenkapital i alt		-1.466.884	-1.236.822
Gæld til banker		7.383	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		73.512	82.121
Leverandører af varer og tjenesteydelser		198.508	365.019
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		3.771.519	3.726.935
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		310.634	83.211
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.361.556	4.257.286
Gældsforpligtelser i alt		4.361.556	4.257.286
Passiver i alt		2.894.672	3.020.464

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	-1.316.822	0	-1.236.822
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-230.062	0	-230.062
Egenkapital, ultimo	80.000	-1.546.884	0	-1.466.884

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Løn og gager	479.002	418.815
Pensionsbidrag	29.695	32.217
Andre omkostninger til social sikring	10.110	24.001
	518.807	475.033

Selskabet har i regnskabsåret beskæftiget 2 ansatte.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Hjalmar Kristensen Hanstholm ApS som administrationselskab og hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber.

Sædvanlige reklamationsforpligtelser overfor kunder.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst pantebrev kr. 25.000 med pant i selskabets ejendom Bytorvet 26, Hanstholm, til sikkerhed for opfyldelse af forpligtelser overfor Ejerlejlighedsforeningen.

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er der tinglyst skadesløsbrev kr. 500.000 med pant i selskabets driftsinventar og varelagre.