

NH HANSTHOLM ApS

Bytorvet 26
7730 Hanstholm

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

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

18/06/2019

Hjalmar Kristensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

NH HANSTHOLM ApS

Bytorvet 26

7730 Hanstholm

CVR-nr: 35038132

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive tøjforretninger.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat på tkr. 582 er utilfredsstillende. Selskabets 2 butikker er efter regnskabsårets udløb blevet sammenlagt og ledelsen forventer derfor væsentlige omkostningsbesparelser i 2019.

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 2019.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

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 13.500 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. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		84.389	438.104
Personaleomkostninger	1	-534.945	-518.807
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-88.585	-106.251
Resultat af ordinær primær drift		-539.141	-186.954
Andre finansielle indtægter		264	1.846
Øvrige finansielle omkostninger		-43.559	-44.954
Ordinært resultat før skat		-582.436	-230.062
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-582.436	-230.062
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-582.436	-230.062
I alt		-582.436	-230.062

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		486.977	521.158
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		72.773	127.177
Materielle anlægsaktiver i alt		559.750	648.335
Deposita		15.000	15.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		15.000	15.000
Anlægsaktiver i alt		574.750	663.335
Fremstillede varer og handelsvarer		1.791.737	2.020.563
Varebeholdninger i alt		1.791.737	2.020.563
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		47.824	41.998
Andre tilgodehavender		70.900	54.091
Periodeafgrænsningsposter		38.475	8.463
Tilgodehavender i alt		157.199	104.552
Likvide beholdninger		4.795	106.222
Omsætningsaktiver i alt		1.953.731	2.231.337
Aktiver i alt		2.528.481	2.894.672

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-2.129.320	-1.546.884
Egenkapital i alt		-2.049.320	-1.466.884
Gæld til banker		3.532	7.383
Modtagne forudbetalinger fra kunder		142.498	73.512
Leverandører af varer og tjenesteydelser		613.065	198.508
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		3.615.982	3.771.519
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		202.724	310.634
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.577.801	4.361.556
Gældsforpligtelser i alt		4.577.801	4.361.556
Passiver i alt		2.528.481	2.894.672

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Løn og gager	490.041	479.002
Pensionsbidrag	29.689	29.695
Andre omkostninger til social sikring	15.215	10.110
	534.945	518.807

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Hjalmar Kristensen Hanstholm ApS som administrationsselskab 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.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	2