

HARLEKIN AARHUS ApS

Rosensgade 23
8000 Aarhus C

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

28/10/2016

Kasper Helligsøe Hauge
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HARLEKIN AARHUS ApS
Rosengade 23
8000 Aarhus C

Telefonnummer: 26249713

CVR-nr: 35387897

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Spar Nord

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsregnskab for 2015/2016 for Harlekin Aarhus ApS. Den samlede ledelse erklærer:

- At årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabets formål er import og eksport, handel med vin og spiritus og anden dermed beslægtet virksomhed.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 20/09/2016

Direktion

Martin Uhre Hauge

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision, hvorfor det indstilles til generalforsamlingen, at selskabets årsregnskab fremover ikke skal revideres.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen

Måles som værdien af udfakturerede udførte arbejder.

Forbrug af råvarer og hjælpematerialer

Køb af råvarer og hjælpematerialer er opført som vareforbrug.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger f.eks. leje- og leasingydelser (operationel leasing), serviceaftaler, forsikringer og vedligeholdelse.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån samt nedskrivning af tilgodehavender.

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.

Balance

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

Driftsmateriel og inventar 5 år 0 kr.

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

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten ”Afskrivninger”.

Aktiver med en kostpris under 12.900 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. I varernes kostpris indgår alle omkostninger, der direkte kan henføres til anskaffelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til debitorernes nominelle 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.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Undtagelsesbestemmelserne anvendes, hvor dette er muligt, hvorefter restgælden ansættes til nettorealiseringsværdi tillempt til nominal restgæld. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Undtagelsesbestemmelserne anvendes, hvor dette er muligt.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		318.374	518.896
Personaleomkostninger		-32.853	-49.228
Resultat af ordinær primær drift		285.521	469.668
Andre finansielle indtægter		4.206	38
Øvrige finansielle omkostninger		-44.512	-2.005
Ordinært resultat før skat		245.215	467.701
Skat af årets resultat		-59.910	-110.793
Årets resultat		185.305	356.908
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	199.600
Overført resultat		-14.695	157.308
I alt		185.305	356.908

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		592.587	638.823
Varebeholdninger i alt		592.587	638.823
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		168.713	164.344
Andre tilgodehavender		0	0
Tilgodehavender i alt		168.713	164.344
Likvide beholdninger		321.834	454.807
Omsætningsaktiver i alt		1.083.134	1.257.974
Aktiver i alt		1.083.134	1.257.974

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		433.038	447.733
Forslag til udbytte		200.000	199.600
Egenkapital i alt	1	713.038	727.333
Leverandører af varer og tjenesteydelser		82.282	84.241
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		287.814	446.400
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		370.096	530.641
Gældsforpligtelser i alt		370.096	530.641
Passiver i alt		1.083.134	1.257.974

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80.000	xxx.xxx	447.733	199.600	727.333
Udloddet ordinært udbytte	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx	-199.600	-199.600
Årets resultat	xxx.xxx	xxx.xxx	-14.695	200.000	185.305
Egenkapital ultimo	80.000		433.038	200.000	713.038

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).
Direktionen aflægger hermed årsregnskab for 2015/2016 for Harlekin Aarhus ApS. Den samlede ledelse erklærer:

- At årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabets formål er import og eksport, handel med vin og spiritus og anden dermed beslægtet virksomhed.