

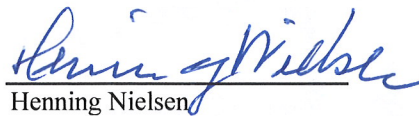
H.N. Ejendomme Silkeborg ApS

Åhavevej 44A, 3. th.
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 36 02 66 77

Årsrapport for regnskabsåret 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 7. juni 2016



Henning Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling.....	3
Selskabsoplysninger.....	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 for H.N. Ejendomme Silkeborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Silkeborg, den 30. maj 2016

Direktion



Henning Nielsen

Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling

Til ledelsen i H.N. Ejendomme Silkeborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for H.N. Ejendomme Silkeborg ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor 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 revisorers 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 ledelsens 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 reviewerklæring om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 30. maj 2016

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95



Per Krogh
registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

H.N. Ejendomme Silkeborg ApS
Åhavevej 44A, 3. th.
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 36 02 66 77
Stiftet: 30. juni 2014
Hjemstedskommune: Silkeborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Henning Nielsen

Revisor

Revisorerne Hostruphus
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hostrupgade 41
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Sparekassen Kronjylland
Vestergade 25
8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
BRUTTOFORTJENESTE	283.993	-50.198
1 Personaleomkostninger	-56.864	-1.640.368
INDTJENINGSBIDRAG	<u>227.130</u>	<u>-1.690.566</u>
Af- og nedskrivninger	-278.739	55.496
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	<u>-51.609</u>	<u>-1.635.069</u>
2 Finansielle indtægter	58.294	50.654
3 Finansielle omkostninger	-463.639	-162.289
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	<u>-456.953</u>	<u>-1.746.704</u>
Skat af årets resultat	37.258	29.351
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-419.695</u></u>	<u><u>-1.717.352</u></u>
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	1.000.000
Overført resultat	-419.695	-2.717.352
Disponeret i alt	<u><u>-419.695</u></u>	<u><u>-1.717.352</u></u>

Balance

Note	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
AKTIVER		
Grunde og bygninger	12.387.899	12.472.108
Produktionsanlæg og maskiner	<u>126.058</u>	<u>169.356</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>12.513.957</u>	<u>12.641.464</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>12.513.957</u>	<u>12.641.464</u>
Varebeholdninger	<u>45.000</u>	<u>45.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	109.680	28.041
Andre tilgodehavender	<u>7.718.262</u>	<u>1.763.624</u>
Tilgodehavender	<u>7.827.942</u>	<u>1.791.665</u>
Værdipapirer og kapitalandele	<u>3.775</u>	<u>3.775</u>
Likvide beholdninger	<u>38.539</u>	<u>6.747.393</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>7.915.256</u>	<u>8.587.833</u>
AKTIVER	<u>20.429.213</u>	<u>21.229.297</u>

Balance

Note	2015	2014
	kr.	kr.
PASSIVER		
Anpartskapital	50.000	50.000
Overført resultat	9.968.535	10.388.231
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	1.000.000
4 EGENKAPITAL	<u>10.018.535</u>	<u>11.438.231</u>
Hensættelser til udskudt skat	0	37.258
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>0</u>	<u>37.258</u>
5 Gæld til realkreditinstitutter	7.205.890	3.138.968
6 Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	0	0
7 Deposita	203.650	90.250
Langfristede gældsforpligtelser	<u>7.409.540</u>	<u>3.229.218</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	2.222.570	184.000
Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	206	5.804.354
Modtagne forudbetalinger fra kunder	102.850	8.800
Leverandører af varer og tjenesteydelser	89.468	527.436
Anden gæld	586.043	0
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>3.001.138</u>	<u>6.524.590</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>10.410.678</u>	<u>9.753.808</u>
PASSIVER	<u>20.429.213</u>	<u>21.229.297</u>
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Eventualaktiver		
10 Hovedaktivitet		

Noter

Note	2015 kr.	2014 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	50.000	1.639.880
Øvrige personaleomkostninger	6.864	488
	<u>56.864</u>	<u>1.640.368</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	58.294	50.654
	<u>58.294</u>	<u>50.654</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	463.639	162.289
	<u>463.639</u>	<u>162.289</u>
4 Egenkapital		
<i>Anparts kapital</i>		
Selskabskapital	50.000	50.000
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
<i>Overkurs ved emission</i>		
Overkurs ved emission	0	13.105.583
Overkurs overført til overført overskud	0	-13.105.583
	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførsel tidligere år	10.388.230	0
Overført fra overkurs ved emission	0	13.105.583
Overført årets resultat	-419.695	-2.717.352
	<u>9.968.535</u>	<u>10.388.231</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	1.000.000	0
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-1.000.000	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	1.000.000
	<u>0</u>	<u>1.000.000</u>
5 Gæld til realkreditinstitutter		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	6.130.196	2.396.000
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	1.075.694	742.968
<i>Langfristet del</i>	7.205.890	3.138.968
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	153.041	184.000
	<u>7.358.931</u>	<u>3.322.968</u>

Noter

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
6 Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	0	0
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	0	0
<i>Langfristet del</i>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	2.069.529	0
	<u>2.069.529</u>	<u>0</u>
7 Deposita		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	203.650	90.250
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	0	0
<i>Langfristet del</i>	<u>203.650</u>	<u>90.250</u>
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	0	0
	<u>203.650</u>	<u>90.250</u>
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 7.358.931, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør kr. 12.387.899.		
Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der udstedt ejerpantebrev i fast ejendom med kr. 6.660.000. Ejerpantebrevene er tillige stillet til sikkerfor for Lykke Sko ApS, Lykke Sko Online ApS og HN Ejendomme Silkeborg ApS' mellemværende med Sparekassen Kronjylland.		
9 Eventualaktiver		
Selskabet har et udskudt skatteaktiv på tkr. 358, der vedrører skattemæssigt underskud, som under hensyntagen til usikkerhed for udnyttelse heraf indenfor en periode på 3-5 år ikke er aktiveret.		
10 Hovedaktivitet		
Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år muremestervirksomhed og ejendomsudlejning.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0 %
Produktionsanlæg og maskiner	5 år	0-10 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.