

HOS ISIDOR HENIUS ApS

Slotsgade 33
9000 Aalborg

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

06/12/2017

Søren Fjorback
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HOS ISIDOR HENIUS ApS Slotsgade 33 9000 Aalborg
	CVR-nr: 36053755
	Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017
Bankforbindelse	Spar Nord

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1.juli 2016 - 30. juni 2017 for Hos Isidor Henius ApS

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vodskov, den 30/11/2017

Direktion

Søren Fjorback

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Jeg erklærer, at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive restaurationsvirksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har været tilfredsstillende. Der forventes ligeledes et positivt resultat i det kommende år.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 der 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætningen

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

Vareforbrug

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved periodens udførte salg.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg, administration og lokaler. Blandt andet leje- og leasingydelse, serviceaftaler og forsikringer samt nedskrivning af tilgodehavender.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger.

BALANCEN

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.
Indretning lejede lokaler	5 år	0 kr.

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

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominal restgæld. Hvis låneoptagelse 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. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		2.113.277	1.758.319
Personaleomkostninger		-1.547.293	-1.424.926
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-51.140	-66.532
Resultat af ordinær primær drift		514.844	266.861
Øvrige finansielle omkostninger		-3.804	-20.613
Ordinært resultat før skat		511.040	246.248
Skat af årets resultat		-112.428	-54.867
Årets resultat		398.612	191.381
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		398.612	191.381
I alt		398.612	191.381

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		138.530	184.706
Indretning af lejede lokaler		9.930	14.894
Materielle anlægsaktiver i alt	1	148.460	199.600
Deposita		84.000	84.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		84.000	84.000
Anlægsaktiver i alt		232.460	283.600
Fremstillede varer og handelsvarer		35.000	35.000
Varebeholdninger i alt		35.000	35.000
Andre tilgodehavender		34.674	16.993
Tilgodehavender i alt		34.674	16.993
Likvide beholdninger		646.390	289.707
Omsætningsaktiver i alt		716.064	341.700
Aktiver i alt		948.524	625.300

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		448.085	49.473
Egenkapital i alt		498.085	99.473
Leverandører af varer og tjenesteydelser		139.259	64.259
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		37.202	224.774
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		273.978	236.794
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		450.439	525.827
Gældsforpligtelser i alt		450.439	525.827
Passiver i alt		948.524	625.300

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000	49.473	99.473
Årets resultat		398.612	398.612
Egenkapital, ultimo	50.000	448.085	498.085

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	24.822	307.842
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	24.822	307.842
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-9.928	-123.136
Årets afskrivning	-4.964	-46.176
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-14.892	-169.312
Regnskabsmæssig værdi ultimo	9.930	138.530

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen