

**Halsnæs Trading IVS
Industriledet 1
3300 Frederiksværk**

CVR-nr. 36 40 43 96

Årsrapport 2015/2016
2. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den

Dirigent:



Kim Bøgelund

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	2
Anvendt regnskabspraksis	3-4
Resultatopgørelse for 2015/2016	5
Balance pr. 31. oktober 2016	6-7
Noter	8-9

LEDELSESPÅTEGNING

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 1. november 2015 - 31. oktober 2016 for Halsnæs Trading IVS, der udviser et resultat på kr. -46.601 og en egenkapital på kr. -63.014, er dd. behandlet og vedtaget af direktionen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

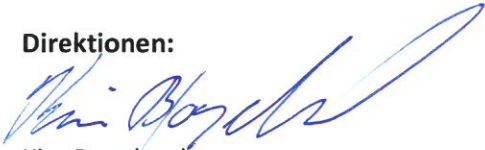
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet og pengestrømme.

Vi erklærer endvidere at selskabet fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revision og der er således ikke revisionspligt i regnskabsåret 2016/2017 og fremover.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

Frederiksværk, den 16. marts 2017

Direktionen:



Kim Bøgelund

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er køb og salg af brugte autodele.

Selskabets primære kunder er private kunder.

Redegørelse for væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke i regnskabsåret 2015/2016 været væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter eller økonomiske forhold.

Usædvanlige forhold

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2015/2016 et resultat før skat på kr. -46.601.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer at aktivitetsniveauet i efterfølgende regnskabsår vil øges i forhold til regnskabsåret 2015/2016 og at kommende års resultater vil reetablere selskabskapitalen.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Anvendte undtagelsesbestemmelser:

Af konkurrencemæssige hensyn har selskabet i henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage omsætningen, andre driftsomkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger. De sammendragede poster er benævnt bruttotab.

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 og nedskrivninger. 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. Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning:

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovertagelse til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat:

I resultatopgørelsen er indregnet den skat, som forventes pålignet årets indkomst med tillæg af regulering af udskudt skat.

Der er beregnet udskudt skat med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige saldo-værdier på anlægsaktiver.

BALANCEN

Varebeholdninger:

Varelageret måles til laveste værdi af kostpris eller dagspris.

Tilgodehavender:

Debitorer er baseret på en vurdering af de enkelte tilgodehavender. Nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Likvide beholdninger:

Likvide beholdninger måles til nominelt indestående på bankkonti.

Gældsforpligtelser:

Ikke-forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt gæld med kort løbetid, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN
1. NOVEMBER 2015 - 31. OKTOBER 2016

Noter	Side/nr.	2015/2016	2014/2015
	1-1	-13.484	-10.444
Bruttotab			
2	1-2	<u>-33.095</u>	<u>-25.969</u>
		-46.579	-36.413
Indtjeningsbidrag			
	2-3	<u>-22</u>	<u>0</u>
Finansieringsudgifter			
		-46.601	-36.413
Resultat før skat			
3		<u>0</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat			
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-46.601</u></u>	<u><u>-36.413</u></u>
Der foreslås anvendt således:			
		<u>-46.601</u>	<u>-36.413</u>
Overført til næste år			
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-46.601</u></u>	<u><u>-36.413</u></u>

Side/nr. henviser til særskilt hæfte med specifikationer til årsregnskabet.

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.09.2016	30.09.2015
AKTIVER			
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger:			
		<u>0</u>	<u>898</u>
		<u>0</u>	<u>898</u>
Varebeholdninger i alt			
Tilgodehavender:			
	2-4	<u>96</u>	<u>36</u>
		<u>96</u>	<u>36</u>
Tilgodehavender i alt			
	2-5	<u>2.013</u>	<u>6.246</u>
Likvide beholdninger			
		<u>2.109</u>	<u>7.180</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT			
		<u>2.109</u>	<u>7.180</u>
AKTIVER I ALT			
		<u><u>2.109</u></u>	<u><u>7.180</u></u>

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.09.2016	30.09.2015
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
		20.000	20.000
		-83.014	-36.413
4	EGENKAPITAL I ALT	<u>-63.014</u>	<u>-16.413</u>
HENSÆTTELSER			
	Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	HENSÆTTELSER I ALT	<u>0</u>	<u>0</u>
GÆLD			
	Kortfristet gæld:		
	Anden gæld	11.762	8.593
	Mellemregning anpartshavere og ledelse	<u>53.361</u>	<u>15.000</u>
	Kortfristet gæld i alt	<u>65.123</u>	<u>23.593</u>
	GÆLD I ALT	<u>65.123</u>	<u>23.593</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>2.109</u></u>	<u><u>7.180</u></u>

- 1 Going concern
- 5 Ejerforhold
- 6 Sikkerheder og pantsætninger
- 7 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

NOTER

Noter

1 GOING CONCERN

Selskabet har tabt selskabskapitalen, og der er dermed usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Ledelsen bedømmer, at der i de kommende 12 måneder fra balancedagen vil være kredit til rådighed fra leverandører og anpartshaver, samt at der kan tilføres yderligere likviditet i form af lån fra hovedanpartshaver, og aflægges således i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

	2015/2016	2014/2015
2 PERSONALEUDGIFTER		
Gager og lønninger	32.063	27.422
Udgifter til social sikring	<u>1.032</u>	<u>-1.453</u>
PERSONALEUDGIFTER I ALT	<u><u>33.095</u></u>	<u><u>25.969</u></u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u><u>1</u></u>	<u><u>1</u></u>

3 SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Der er udgiftsført den skat, der forventes pålignet årets skattepligtige indkomst samt beregnet regulering af udskudt skat.

Skat af årets resultat specificeres således:

Hensat til betaling af skat	0	0
Beregnet regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Der er ikke i regnskabsåret 2015/2016 betalt selskabsskat.

NOTER

Noter	2015/2016	2014/2015
4 EGENKAPITAL		
Selskabskapitalen udgør kr. 20.000.		
Selskabets kapital sammensætter sig således: 20 stk. kapitalandele á kr. 1.000	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
Selskabets egenkapital kan opgøres således:		
Egenkapital primo	-16.413	20.000
Årets resultat	<u>-46.601</u>	<u>-36.413</u>
EGENKAPITAL ULTIMO	<u>-63.014</u>	<u>-16.413</u>
5 EJERFORHOLD		
Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af selskabskapitalen:		
Kim Bøgelund Industriledet 1 3300 Frederiksværk		
6 SIKKERHEDER OG PANTSÆTNINGER		
Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.		
7 EVENTUALAKTIVER OG EVENTUALFORPLIGTELSE		
Eventualforpligtelser:		
Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte, bortset fra normale branchegarantier.		