

Hinnerskov Ejendomsservice ApS

Vesterballevej 5
7000 Fredericia

CVR-nr. 36475684

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

den 28 / 2 2017



Mette Højer Hinnerskov
dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Hinnerskov Ejendomsservice ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 23. februar 2017

Direktion



Jan Højer Hinnerskov



Mette Højer Hinnerskov

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Hinnerskov Ejendomsservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hinnerskov Ejendomsservice ApS for perioden 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores 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 revisors Ethiske 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 Deres 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

I anvendt regnskabspraksis i årsregnskabet angives det grundlag, hvorpå regnskabet er udarbejdet, samt regnskabets formål. Årsregnskabet er således udelukkende tiltænkt til Deres brug og kan være uegnet til andre formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Dem som den daglige ledelse i Hinnerskov Ejendomsservice ApS og bør ikke distribueres til andre parter.

Odense, den 23. februar 2017

PK Revision

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 31 49 52 88

Palle Knudsen

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Hinnerskov Ejendomsservice ApS Vesterballevej 5 7000 Fredericia
	CVR-nr.: 36 47 56 84 Hjemsted: Fredericia Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Regnskabsår: 2. regnskabsår
Direktion	Jan Højer Hinnerskov Mette Højer Hinnerskov
Revisor	PK Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Rugårdsvej 46C 5000 Odense C Telefon 65 48 73 00 CVR-nr. 31 49 52 88
	Statsautoriseret revisor: Palle Knudsen Ledende revisor: Kasper A. Aagaard Christensen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i ejendomsservice.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet for Hinnerskov Ejendomsservice ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Resultatopgørelse

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

		2016	2014/15
Bruttofortjeneste		20.849	17.324
Personaleomkostninger	3	-51.174	-23.106
Driftsresultat - EBIT		-30.325	-5.782
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		43	0
Andre finansielle omkostninger		-1.100	-105
Resultat før skat		-31.382	-5.887
Skat af årets resultat		6.078	1.058
Årets resultat		-25.304	-4.829
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-25.304	-4.829
		-25.304	-4.829

Balance 31. december

	2016	2015
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	11.938	2.500
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	7.179	1.058
Tilgodehavender	19.117	3.558
Likvide beholdninger	14.413	7.464
OMSÆTNINGSAKTIVER	33.530	11.022
AKTIVER	33.530	11.022

Balance 31. december

		2016	2015
Virksomhedskapital		50.000	1.000
Overført resultat		-30.133	-4.829
EGENKAPITAL	4	19.867	-3.829
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.054	8.011
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.699	2.082
Anden gæld		1.987	3.871
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		923	887
Kortfristede gældsforpligtelser		13.663	14.851
GÆLDSFORPLIGTELSER		13.663	14.851
PASSIVER		33.530	11.022
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift

Virksomheden fortsatte drift er betinget af, at de ledelsens forventninger til indtjeningen i de kommende år realiseres således, at egenkapitalen reetableres. Årsregnskabet er således aflagt efter princippet om fortsat drift.

2 Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter består i servicering af ejendomme.

3 Personaleomkostninger

Antal personer beskæftiget	1	0
Lønninger	51.079	23.106
Andre omkostninger til social sikring	95	0
Personaleomkostninger	51.174	23.106

	Primo	Kapital- regulering	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
4 Egenkapital				
Virksomhedskapital	1.000	49.000	0	50.000
Overført resultat	-4.829	0	-25.304	-30.133
	-3.829	49.000	-25.304	19.867

Udvikling i virksomhedskapitalen indenfor de sidste 5 år

Kapitalem primo, 2016	1.000
Kontakt kapitalindskud, 2016	49.000
	50.000

Kapitalen på kr. 50.000 er fordelt på 50 ejerandele af kr. 1.000.

Kapitalen blev udvidet med kontakt kapitalindskud i indeværende regnskabsår.

Noter

5 Eventualposter mv.

Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og fra og med indkomståret 2013 for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Administrationsselskabet er Højer Hinnerskov Holding ApS.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.