



He-House A/S

CVR-nr. 66 47 92 18

Rådmandsgade 68
2200 København N

Årsrapport 2015/16 (regnskabsperiode 1. juli 2015 - 30. juni 2016)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. ^{November} ~~september~~ 2016, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledespåtegningen.



Henning Mærsk-Møller
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for He-House A/S.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 2. november 2016

I direktionen:




Henning Mærsk-Møller

I bestyrelsen:



Hanne Petersen Mærsk-Møller



Jørgen Winther
Jørgensen



Henning Mærsk-Møller



Peter Hein Mærsk-Møller

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i He-House A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for He-House A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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.

Birkerød, den 2. november 2016

Piaster Revisorerne,
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 25 16 00 37

Niels Kristian Tordrup Nielsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	He-House A/S Rådmandsgade 68 2200 København N	
	Telefon:	+45 35 85 37 00
	E-Mail:	hp@he-house.dk
	CVR-nr.:	66 47 92 18
	Stiftet:	5. december 1980
	Hjemsted:	København
	Regnskabsår:	1. juli - 30. juni
Direktion	Henning Mærsk-Møller	
Bestyrelse	Hanne Petersen Mærsk-Møller Jørgen Winther Jørgensen Henning Mærsk-Møller Peter Hein Mærsk-Møller	

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel med biler og reservedele, samt auto- og plade-værksted samt og hermed beslægtet virksomhed efter bestyrelsens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er i indeværende år foretaget rationalisering af driften og der forventes et beskedent underskud næste år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste		1.366.119	1.888.240
Personaleomkostninger	3	-1.590.605	-2.072.218
Af- og nedskrivninger	4	-11.350	-15.245
Driftsresultat		-235.836	-199.223
Finansielle indtægter	5	396	2.632
Finansielle omkostninger	6	-2.821	-3.960
Ordinært resultat før skat		-238.261	-200.551
Skat af årets resultat	7	0	0
Årets resultat		-238.261	-200.551
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		-238.261	-200.551
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Disponeret i alt		-238.261	-200.551

Balance pr. 30. juni

Aktiver

	Note	2016	2015
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8	10.407	21.757
Materielle anlægsaktiver		10.407	21.757
Andre værdipapirer og kapitalandele		24.712	24.712
Finansielle anlægsaktiver		24.712	24.712
Anlægsaktiver		35.119	46.469
Varebeholdninger		1.048.006	1.324.317
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		52.055	160.364
Periodeafgrænsningsposter		116.326	168.573
Depositum		16.854	4.125
Kortfristede tilgodehavender		185.235	333.062
Likvide beholdninger		54.352	160.750
Omsætningsaktiver		1.287.593	1.818.129
Aktiver i alt		1.322.712	1.864.598

Balance pr. 30. juni

Passiver

	Note	2016	2015
Aktiekapital		1.250.000	1.250.000
Overført resultat		-650.987	-412.726
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Egenkapital	9	599.013	837.274
Ansvarlig lånekapital		0	0
Langfristede gældsforpligtelser		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		116.823	158.222
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		264.422	428.680
Selskabsskat		0	0
Anden gæld		342.454	440.422
Kortfristede gældsforpligtelser		723.699	1.027.324
Gældsforpligtelser		723.699	1.027.324
Passiver i alt		1.322.712	1.864.598
Usikkerhed ved indregning eller måling	1		
Eventualforpligtelser og leasing	10		

Noter

1 Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er usikkerhed vedrørende værdiansættelsen af selskabets varelager, da omsætningshastigheden på reservedelene er lav. Det er dog ledelsens vurdering at varelageret som minimum kan værdiansættes til den bogførte værdi.

2 Usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift er afhængig af at selskabet har tilstrækkelig finansiering til at opretholde driften frem til 30. juni 2017. Det er ledelsens vurdering, at der er tilstrækkelig finansiering og aflægges derfor årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
3 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.421.852	1.835.309
Andre omkostninger, social sikring	146.232	226.821
Øvrige personaleomkostninger	22.521	10.088
	<u>1.590.605</u>	<u>2.072.218</u>
4 Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar	11.350	15.245
	<u>11.350</u>	<u>15.245</u>
5 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	396	2.632
	<u>396</u>	<u>2.632</u>

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
6 Finansielle omkostninger		
Øvrige finansielle omkostninger	2.821	3.960
	<u>2.821</u>	<u>3.960</u>
7 Skat af årets resultat		
Skat af ordinært resultat	0	0
Regulering af udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli	179.564	164.112
Årets tilgang	0	15.452
Årets afgang	-25.000	0
Kostpris 30. juni	<u>154.564</u>	<u>179.564</u>
Afskrivninger 1. juli	157.807	142.562
Årets afskrivninger	11.350	15.245
Årets afskrivninger på afhændede aktiver	-25.000	0
Afskrivninger 30. juni	<u>144.157</u>	<u>157.807</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>10.407</u>	<u>21.757</u>

Noter

	2016	2015
9 Egenkapital		
Aktiekapital 1. juli	1.250.000	500.000
Aktieudvidelser	0	750.000
Aktiekapital 30. juni	1.250.000	1.250.000
Overført resultat 1. juli	-412.726	-212.175
Forslag til årets resultatfordeling	-238.261	-200.551
Overført resultat 30. juni	-650.987	-412.726
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 1. juli	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	0	0
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 30. juni	0	0
Egenkapital 30. juni	599.013	837.274

I de seneste 5 år er selskabets aktiekapital blevet udvidet med kr. 750.000 i forbindelse med en gældskonvertering til kurs 100 foretaget i regnskabsåret 2015.

Aktiekapital

Selskabets aktiekapital udgør kr. 1.250.000 fordelt i aktier á kr. 1.000.

Ingen af aktierne er tildelt særlige rettigheder.

Noter

10 Eventualforpligtelser og leasing

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt, der kan opsige med 3 mdr. varsel. Forpligtelsen udgør t.kr. 81.

Leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en restløbetid på 9 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 10, i alt t.kr. 90.

Selskabet har indgået en finansiel leasing aftale med en slutdato d. 31. marts 2017. I leasingaftalen er der en gennemsnitlig ydelse på ca t.kr. 7.

Derudover er selskabet ved påkrav fra leasinggiver, ved aftalens udløb, forpligtet til at anvise en køber til det leasede udstyr til t.kr. 75 excl. moms og registreringsafgift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser. Indregning sker, når

- levering er fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle- og finansielle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger mv. til selskabets personale.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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 afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under finansielle anlægsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Såfremt en pålidelig dagsværdi ikke kan opgøres anvendes kostpris for de pågældende kapitalandele eller værdipapirer.

Varebeholdninger

Reservedele måles til kostpris efter gennemsnitsmetoden. Brugtbiler måles til kostpris. I tilfælde, hvor nettorealisations-værdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.