

# **ApS HVKMD 5 NR. 652**

Tårnfalkevej 8  
3120 Dronningmølle

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

**28/06/2017**

**Flemming Adamsen**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	ApS HVKMD 5 NR. 652 Tårnfalkevej 8 3120 Dronningmølle  Telefonnummer: 23235568  CVR-nr: 73780411 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
<b>Bankforbindelse</b>	Sydbank Kgs. Nytorv 30 1050 København K.
<b>Revisor</b>	REVISIONSFIRMAET A P MØLLER Lærkevej 17 2400 København NV DK Danmark CVR-nr: 72707710 P-enhed: 1002380558

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for ApS HVKMD 5 nr. 652.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dronningmølle, den 28/06/2017

## Direktion

Flemming Børge Adamsen  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse fravælger revision for det kommende regnskabsår.

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i ApS HVKMD 5 nr. 652

Vi har opstillet årsregnskabet for ApS HVKMD 5 nr. 652 for regnskabsåret 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 den daglige leders 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København den, 28/06/2017

Arne Peter Møller  
Registreret revisor FSR  
REVISIONSFIRMAET A P MØLLER  
CVR: 72707710

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive hotel- og restaurationsvirksomhed samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2016 realiseret et overskud på 689 tkr. mod et overskud året før på 41 tkr. Selskabets ledelse anser resultatet som tilfredsstillende.

Selskabets aktiviteter er drift af restaurationsvirksomhed. Selskabet har i regnskabsåret afstået sin virksomhed og driver herefter ikke restaurationsdrift.

Der er efter ledelsens opfattelse ingen særlige forhold, udover det i årsregnskabet anførte, som er af vigtighed ved bedømmelsen af selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomheden.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Selskabet forventer et positivt resultat i året 2017.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt:

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtigelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balance dagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelse

### Bruttoresultat

Bruttoresultat omfatter nettoomsætning varekøb.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen eksklusive moms, afgifter og rabatter

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter varekøb målt til kostpris reguleret for varelager primo og ultimo i regnskabsåret.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge samt omkostninger til sociale ydelser. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivningerne omfatter fortjeneste ved afståelse af virksomhed.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter husleje, el, varme, telefon, leje af driftsmidler, forsikringer, revisorhonorar, vedligeholdelse, IT omkostninger, annoncer og reklame mv.

### Finansielle indtægter

Finansielle indtægter omfatter renter af løsøre pantebreve og kursgevinst ved afdrag på pantebreve.

### Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter bankrenter og renter til skat.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balance

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne sker lineært ud fra en konkret vurdering af aktivets økonomiske levetid, og med

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne sker lineært ud fra en konkret vurdering af aktivets økonomiske levetid.

### **Finansielle anlægsaktive**

Kapitalandele i selskaber i udlandet måles til anskaffelsessum. Værdi af pantebreve måles til kursværdi.

### **Tilgodehavender:**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontant beholdning.

### **Skyldig selskabsskat:**

Aktuelle skattetilgodehavender og –forpligtigelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtigelsen.

### **Gæld i øvrigt**

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi



# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>52.655</b>	<b>930.032</b>
Personaleomkostninger .....	1	-24.798	-509.047
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		1.090.951	-28.832
Andre driftsomkostninger .....		-456.540	-301.335
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>662.268</b>	<b>90.818</b>
Andre finansielle indtægter .....		101.067	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-3.240	-33.189
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>760.095</b>	<b>57.629</b>
Skat af årets resultat .....	2	-70.300	-16.470
<b>Årets resultat .....</b>		<b>689.795</b>	<b>41.159</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		689.795	41.159
<b>I alt .....</b>		<b>689.795</b>	<b>41.159</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill .....		0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	19.049
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>19.049</b>
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		596.000	796.000
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		1.000.307	796.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>1.596.307</b>	<b>796.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.596.307</b>	<b>815.049</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		0	29.720
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>29.720</b>
Andre tilgodehavender .....		0	320.307
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>320.307</b>
Likvide beholdninger .....		39.608	15.832
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>39.608</b>	<b>365.859</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.635.915</b>	<b>1.180.908</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....	6	125.000	125.000
Reserve for opskrivninger .....		0	100.000
Overført resultat .....		935.916	246.121
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.060.916</b>	<b>471.121</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	4.500
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>4.500</b>
Gæld til banker .....		0	269.124
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		0	20.449
Skyldig selskabsskat .....		62.800	7.700
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		512.199	408.014
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>574.999</b>	<b>705.287</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>574.999</b>	<b>705.287</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.635.915</b>	<b>1.180.908</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	23.254	499.266
Lønrefusioner	-0	-6.136
Andre omkostninger til social sikring	1.544	15.917
	<u>24.798</u>	<u>609.047</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	74.800	23.700
Ændring af udskudt skat	-4.500	-7.230
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>70.300</u>	<u>16.470</u>

## 3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill. kr.
Kostpris primo	550.000
Tilgang	0
Afgang	-550.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>0</b></u>
Af- og nedskrivning primo	-550.000
Årets afskrivning	550.000
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>-0</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>0</b></u>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lokaler kr.	Driftsmidler kr.
Kostpris primo	100.000	636.701
Tilgang	0	0
Afgang	-100.000	-636.701
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-100.000	-617.652
Årets afskrivning	-0	-0
Tilbageførsel ved afgang	100.000	617.652
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-0</b>	<b>-0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Andelsbevis erhvervslejemål kr.	Kapitalandele i andre virksomheder kr.
Kostpris primo	100.000	596.000
Tilgang		0
Afgang	-100.000	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>596.000</b>
Nettoopskrivninger primo	100.000	0
Årets nedskrivning	-0	0
Afgang	-100.000	-0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>200.000</b>	<b>596.000</b>

## 6. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	<b>kr.</b>
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.01.2011	125.000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	<u>0</u>
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b><u>125.000</u></b>

## 7. Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling

Der er usikkerhed ved indregning og måling af selskabets kapitalandel i udlands ejendomsselskab kr. 596.000.