

Hovedkontoret F. M. B. A.

**Helsingørgade 21, 2. sal
3400 Hillerød**

CVR-nr. 36 93 40 50

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 29. september 2017

Torben Thornæs Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors gennemgangserklæring	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. maj - 30. april	8
Balance 30. april	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 for Hovedkontoret F. M. B. A..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 18. september 2017

Direktion

direktør

Bestyrelse

Torben Thornæs Andersen
formand

Lars Bechsgaard
næst formand

Trine Obitz Simonsen

Eva Deruginsky

Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

Til kapitalejeren i Hovedkontoret F. M. B. A.

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Hovedkontoret F. M. B. A. for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vor ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

Birkerød, den 18. september 2017

REVISIONSFIRMAET AKSEL CHRISTENSEN
Statsautoriseret Revisor
CVR-nr. 18 77 04 07

Aksel Christensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hovedkontoret F. M. B. A.
Helsingørgade 21, 2. sal
3400 Hillerød

CVR-nr.: 36 93 40 50
Regnskabsperiode: 1. maj 2016 - 30. april 2017
Hjemsted: Hillerød

Bestyrelse

Torben Thornæs Andersen, formand
Lars Bechsgaard, næstformand
Trine Obitz Simonsen
Eva Deruginsky

Revisor

Revisionsfirmaet Aksel Christensen
Statsautoriseret Revisor
Blokken 90
3460 Birkerød

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 29. september 2017 på selskabets adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hovedkontoret F. M. B. A. for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra udleje af lokaler, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modta

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, og lokaler, mv.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Nettoomsætning		206.374	154.300
Andre eksterne omkostninger		<u>-178.307</u>	<u>-187.947</u>
Bruttoresultat		28.067	-33.647
Personaleomkostninger		<u>-3.858</u>	<u>-7.629</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		24.209	-41.276
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>-19.916</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		24.209	-61.192
Resultat før finansielle poster		24.209	-61.192
Finansielle omkostninger	1	<u>-724</u>	<u>-3.123</u>
Resultat før skat		23.485	-64.315
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>23.485</u>	<u>-64.315</u>
Overført resultat		<u>23.485</u>	<u>-64.315</u>
		<u>23.485</u>	<u>-64.315</u>

Balance 30. april

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver			
Deposita		60.000	60.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>60.000</u>	<u>60.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>60.000</u>	<u>60.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.500	2.500
Periodeafgrænsningsposter		11.340	11.129
Tilgodehavender		<u>13.840</u>	<u>13.629</u>
Likvide beholdninger		<u>3.895</u>	<u>4.390</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>17.735</u>	<u>18.019</u>
Aktiver i alt		<u><u>77.735</u></u>	<u><u>78.019</u></u>

Balance 30. april

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Passiver			
Overført resultat		-40.830	-64.315
Egenkapital	2	<u>-40.830</u>	<u>-64.315</u>
Deposita		56.250	57.000
Langfristede gældsforpligtelser		<u>56.250</u>	<u>57.000</u>
Banker		0	26.225
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.500	6.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		40.000	40.000
Anden gæld		15.815	6.609
Periodeafgrænsningsposter		0	6.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>62.315</u>	<u>85.334</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>118.565</u>	<u>142.334</u>
Passiver i alt		<u>77.735</u>	<u>78.019</u>

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>724</u>	<u>3.123</u>
	<u>724</u>	<u>3.123</u>
2 Egenkapital		
	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	resultat	
Egenkapital 1. maj 2016	-64.315	-64.315
Årets resultat	<u>23.485</u>	<u>23.485</u>
Egenkapital 30. april 2017	<u>-40.830</u>	<u>-40.830</u>