ADVOSION

Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab
Krøyer Kielbergs Vej 3, 5.th.
8660 Skanderborg
Tlf.: 87 93 00 99
CVR-nr. 37 55 70 64
www.advosion.dk

RAFAEL IVS

Vestergade 38
8600 Silkeborg

CVR-nr. 36 47 38 51

ÅRSRAPPORT FOR 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. maj 2018

_____

Jesper Hollensberg
dirigent

This document has esignatur Agreement-ID: 2fe63d99wgMU11258721

ADVOSION

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

This document has esignatur Agreement-ID: 2fe63d99wgMU11258721

ADVOSION

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Rafael IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 30. maj 2018

Direktion

Jesper Hollensberg
direktør

This document has esignatur Agreement-ID: 2fe63d99wgMU11258721

ADVOSION

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejeren i Rafael IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rafael IVS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Skanderborg, den 30. maj 2018

ADVOSION
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 55 70 64

Henrik Hansen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne21336

This document has esignatur Agreement-ID: 2fe63d99wgMU11258721

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Rafael IVS Vestergade 38 8600 Silkeborg
	CVR-nr.: 36 47 38 51 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017 Stiftet: 22. december 2014 Hjemsted: Silkeborg
Direktion	Jesper Hollensberg, direktør
Revisor	ADVOSION Statsautoriseret revisionspartnerselskab Krøyer Kielbergs Vej 3, 5 th. 8660 Skanderborg

This document has esignatur Agreement-ID: 2fe63d99wgMU11258721

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Rafael IVS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

This document has esignatur Agreement-ID: 2fe63d99wgMU11258721

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og 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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

This document has esignatur Agreement-ID: 2fe63d99wgMU11258721

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

	Brugstid	
Indretning af lejede lokaler	5	år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

This document has esignatur Agreement-ID: 2fe63d99wgMU11258721

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste		**24.122**	**-53.833**
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-16.080	-16.080
Resultat før finansielle poster		**8.042**	**-69.913**
Finansielle indtægter	1	734	91
Finansielle omkostninger	2	-5.634	-6.021
Resultat før skat		**3.142**	**-75.843**
Skat af årets resultat	3	-700	16.700
Årets resultat		**2.442**	**-59.143**
Overført resultat		2.442	-59.143
		2.442	**-59.143**

This document has esignatur Agreement-ID: 2fe63d99wgMU11258721

BALANCE 31. DECEMBER

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Indretning af lejede lokaler		44.319	60.399
Materielle anlægsaktiver	4	**44.319**	**60.399**
Anlægsaktiver i alt		**44.319**	**60.399**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	18.553
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		37.423	36.688
Andre tilgodehavender		0	1.822
Udskudt skatteaktiv		16.000	16.700
Tilgodehavender		**53.423**	**73.763**
Likvide beholdninger		**8.474**	**14.330**
Omsætningsaktiver i alt		**61.897**	**88.093**
Aktiver i alt		**106.216**	**148.492**

This document has esignatur Agreement-ID: 2fe63d99wgMU11258721

BALANCE 31. DECEMBER

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1	1
Overført resultat		-177.591	-180.034
Egenkapital	5	**-177.590**	**-180.033**
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.016	16.553
Gæld til tilknyttede virksomheder		263.369	299.190
Anden gæld		4.671	12.782
Periodeafgrænsningsposter		6.750	0
Kortfristede gældsforpligtelser		**283.806**	**328.525**
Gældsforpligtelser i alt		**283.806**	**328.525**
Passiver i alt		**106.216**	**148.492**
Hovedaktivitet	6		
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

This document has esignatur Agreement-ID: 2fe63d99wgMU11258721

NOTER

		2017	2016
		kr.	kr.
1	**Finansielle indtægter**		
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	734	91
		734	**91**
2	**Finansielle omkostninger**		
	Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	5.634	6.021
		5.634	**6.021**
3	**Skat af årets resultat**		
	Årets udskudte skat	700	-16.700
		700	**-16.700**

4 Materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2017	80.400
Kostpris 31. december 2017	80.400
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	20.001
Årets afskrivninger	16.080
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	36.081
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	**44.319**

This document has esignatur Agreement-ID: 2fe63d99wgMU11258721

NOTER

5 Egenkapital

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	1	-180.033	-180.032
Årets resultat	0	2.442	2.442
Egenkapital 31. december 2017	**1**	**-177.591**	**-177.590**

Selskabskapitalen består af 1 anpart à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

6 Hovedaktivitet

Selskabets formål er udlejning af fast ejendom, herunder lokale - og værelsesudlejning og handelsvirksomhed, samt enhver aktivitet, der efter direktionens skøn står i forbindelse hermed.

7 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Hollensberg Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat, kildeskat på udbytter, renter og royalties.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

This document has esignatur Agreement-ID: 2fe63d99wgMU11258721

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jesper Hollensberg

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-039085680639
Tidspunkt for underskrift: 30-05-2018 kl.: 15:57:37
Underskrevet med NemID

NEM ID

Jesper Hollensberg

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-039085680639
Tidspunkt for underskrift: 30-05-2018 kl.: 15:57:37
Underskrevet med NemID

NEM ID

Henrik Hansen

Som Revisor
RID: 80810872
Tidspunkt for underskrift: 30-05-2018 kl.: 18:21:40
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 2fe63d99wgMU11258721

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF.The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures.With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

Secured by esignatur