

# **Henriette Zobel ApS**

**Bredgade 21 A, 5. sal, 1260 København K**

**CVR-nr. 31 86 98 38**

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. juni 2017.

---

Henriette Jasmine Zobel Bertelsen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	2
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Henriette Zobel ApS.

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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 30. juni 2017

### **Direktion**

Henriette Jasmine Zobel Bertelsen

## **Selskabsoplysninger**

---

### **Selskabet**

Henriette Zobel ApS  
Bredgade 21 A, 5. sal  
1260 København K

CVR-nr.: 31 86 98 38

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

### **Direktion**

Henriette Jasmine Zobel Bertelsen

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Henriette Zobel ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter..

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### **Af- og nedskrivninger**

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

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### **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 i egenkapitalen.

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

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

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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>29.475</b>	<b>185.136</b>
2 Personaleomkostninger	-25.403	-29.227
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	-35.088
<b>Driftsresultat</b>	<b>4.072</b>	<b>120.821</b>
3 Øvrige finansielle omkostninger	-497	68
<b>Resultat før skat</b>	<b>3.575</b>	<b>120.889</b>
Skat af årets resultat	-4.000	-28.100
<b>Ordinært resultat efter skat</b>	<b>-425</b>	<b>92.789</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-425</b>	<b>92.789</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	92.789
Disponeret fra overført resultat	-425	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-425</b>	<b>92.789</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		2016	2015
Note		kr.	kr.
<b>Anlægsaktiver</b>			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	74.000	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	74.000	0
	Deposita	15.519	15.518
	Finansielle anlægsaktiver i alt	15.519	15.518
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>89.519</b>	<b>15.518</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.500	16.083
	Udskudte skatteaktiver	25.522	0
	Tilgodehavende selskabsskat	31.289	0
	Andre tilgodehavender	13.780	0
	Tilgodehavender i alt	76.091	16.083
	Likvide beholdninger	31.647	58.211
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>107.738</b>	<b>74.294</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>197.257</b>	<b>89.812</b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		2016	2015
Note		kr.	kr.
<b>Egenkapital</b>			
5	Virksomhedskapital	125.000	125.000
6	Overført resultat	-2.130.860	-2.214.692
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-2.005.860</b>	<b>-2.089.692</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	36.749	24.885
	Selskabsskat	0	45.788
	Anden gæld	2.166.368	2.108.831
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.203.117	2.179.504
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.203.117</b>	<b>2.179.504</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>197.257</b>	<b>89.812</b>

**1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

## Noter

---

	2016 kr.	2015 kr.
<b>1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter</b>		
Selskabets formål er at drive holding- og investeringsvirksomhed samt anden dermed naturlig beslægtet virksomhed efter direktionens skøn.		
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Personaleomkostninger i øvrigt	25.403	29.227
	<b>25.403</b>	<b>29.227</b>
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	497	-68
	<b>497</b>	<b>-68</b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. januar 2016	74.000	0
<b>Kostpris 31. december 2016</b>	<b>74.000</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>74.000</b>	<b>0</b>
<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	125.000	125.000
	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2016	-2.130.435	-2.307.481
Årets overførte overskud eller underskud	-425	92.789
	<b>-2.130.860</b>	<b>-2.214.692</b>