

Harrestrup Holding IVS

Lyneborggade 6
2300 København S

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

05/05/2017

Maria Harrestrup
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Harrestrup Holding IVS

Lyneborggade 6

2300 København S

Telefonnummer: 41417400

e-mailadresse: maria.harrestrup@gmail.com

CVR-nr: 36960949

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteten omhandler konsulentytelser indenfor energi og bygninger, herudover opstilling af varmfordelingsnøgler til flerfamiliehuse.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 6.494 kr. Selskabets egenkapital udgør på statusdagen 13.328 kr. Selskabet har i henhold til lovens bestemmelser om iværksætterselskaber foretaget en henlæggelse af årets resultat på minimum 25% til en bunden reserve på egenkapitalen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold for selskabet anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle indstilling.

Fravalg af revision

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at tjenesteydelsen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det udførte arbejde.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Selskabet henlægger mindst 25% af årets overskud til reserve for iværksætterselskaber under egenkapitalen. Henlæggelsen fortsætter indtil selskabetskapitalen og reserven for iværksætterselskaber samlet udgør 50.000 kr.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		32.651	18.000
Vareforbrug		-6.031	-9.000
Administrationsomkostninger		-18.118	-75
Bruttoresultat		8.502	8.925
Resultat af ordinær primær drift		8.502	8.925
Øvrige finansielle omkostninger		-138	0
Ordinært resultat før skat		8.364	8.925
Skat af årets resultat	1	-1.870	-2.092
Årets resultat		6.494	6.833
Forslag til resultatdisponering			
Overført til reserve for iværksætterselskab		1.624	1.708
Overført resultat		4.870	5.125
I alt		6.494	6.833

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre tilgodehavender		2.939	0
Krav på indbetaling af virksomhedskapital		0	1
Tilgodehavender i alt		2.939	1
Likvide beholdninger		12.323	11.175
Omsætningsaktiver i alt		15.262	11.176
Aktiver i alt		15.262	11.176

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		1	1
Reserve for Iværksætterselskab		3.332	1.708
Overført resultat		9.995	5.125
Egenkapital i alt		13.328	6.834
Skyldig selskabsskat		1.934	2.092
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	2.250
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.934	4.342
Gældsforpligtelser i alt		1.934	4.342
Passiver i alt		15.262	11.176

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Reserve for iværksætterselskab	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	1	1.708	5.125	6.834
Årets resultat	0	1.624	4.870	6.494
Egenkapital, ultimo	1	3.332	9.995	13.328

Selskabskapitalen har ikke været ændret siden stiftelsen.

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	1.870	2.092
	<u>1.870</u>	<u>2.092</u>

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2016	2015
Antal ansatte, primo	1	1
Antal ansatte, ultimo	1	1