

*HGR 010591 ApS
Havnegade 19
4970 Rødby*

CVR-nr: 15 07 61 43

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2018 - 30. juni 2019*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 1/11 2019

John Henckel

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 3 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning mv.

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for HGR 010591 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødby, den 25 / 10 2019

Direktion

John Henckel

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af handel samt ejendomsudlejning.

Usædvanlige forhold

Ingen

Usikkerhed ved indregning og måling

Ingen

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende og der forventes et positivt resultat for det kommende år, idet selskabets ejendomme er fuldt udlejet.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for HGR 010591 ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

Ændring af regnskabspraksis

Selskabet har ændret regnskabspraksis i forbindelse med indregning og måling af ”Grunde og bygninger” Ændringen har medført at egenkapitalen er forøget med kr. 297.000 pr. 1/7 2018, som følge af tidligere foretagne af- og nedskrivninger. Sammenligningstal er ikke ændret i forhold til det aflagte regnskab for 2017/18.

Herudover er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Bygninger | 40 år | 50% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0 % |

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2018 - 30. JUNI 2019

| | 2018/19 | 2017/18 |
|--|---------------|---------------|
| BRUTTORESULTAT | 84.819 | 49.024 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -19.675 | -39.356 |
| DRIFTSRESULTAT | 65.144 | 9.668 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | 0 | 56.899 |
| Andre finansielle indtægter | 390 | 1.599 |
| Andre finansielle omkostninger | -17.344 | -17.921 |
| RESULTAT FØR SKAT | 48.190 | 50.245 |
| 1 Skat af årets resultat | -29.022 | -23.892 |
| ÅRETS RESULTAT | 19.168 | 26.353 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | 19.168 | 26.353 |
| DISPONERET I ALT | 19.168 | 26.353 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2019
AKTIVER

| | 2019 | 2018 |
|---|------------------|------------------|
| 2 Grunde og bygninger..... | 1.387.099 | 1.109.038 |
| 2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | -1 | 1 |
| Materielle anlægsaktiver | 1.387.098 | 1.109.039 |
| Udskudt skatteaktiv | 83.250 | 91.900 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 8.500 | 8.500 |
| Finansielle anlægsaktiver | 91.750 | 100.400 |
| ANLÆGSAKTIVER | 1.478.849 | 1.209.439 |
| | | |
| Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | 0 | 9.091 |
| Varebeholdninger | 0 | 9.091 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | -1.079 | 15.421 |
| Selskabsskat | 248 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 1.205.737 | 971.672 |
| Tilgodehavender | 1.204.906 | 987.093 |
| Likvide beholdninger | 5.140 | 12.355 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 1.210.046 | 1.008.539 |
| | | |
| AKTIVER | 2.688.895 | 2.217.978 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2019
PASSIVER

| | 2019 | 2018 |
|--|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital..... | 125.000 | 125.000 |
| Af-/nedskrivninger reguleret ændret regnskabspraksis | 297.736 | 0 |
| Overført resultat | -123.852 | -143.020 |
| EGENKAPITAL | 298.884 | -18.020 |
| | | |
| Prioritetsgæld | 1.191.516 | 1.211.451 |
| Selskabsskat | 20.372 | 19.646 |
| 3 Langfristede gældsforpligtelser..... | 1.211.888 | 1.231.097 |
| | | |
| Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser | 22.500 | 22.500 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 22.951 | 7.951 |
| Gæld til associerede virksomheder..... | 1.030.207 | 873.173 |
| Selskabsskat | 19.464 | 6.072 |
| Anden gæld | 34.422 | 40.615 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse..... | 48.397 | 54.590 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 1.178.123 | 1.004.901 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE..... | 2.390.011 | 2.235.998 |
| | | |
| PASSIVER | 2.688.895 | 2.217.978 |

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

NOTER

| | 2018/19 | 2017/18 | | |
|---|------------------|-------------------|---------------------|---|
| 1 Skat af årets resultat | | | | |
| Beregnet skat af årets resultat..... | 20.372 | 19.646 | | |
| Regulering af udskudt skat..... | 8.650 | 8.650 | | |
| Regulering af tidligere års skat..... | 0 | -4.404 | | |
| Skat af årets resultat i alt..... | 29.022 | 23.892 | | |
| | | | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| 2 Materielle anlægsaktiver | | | | |
| Kostpris, primo..... | 1.704.511 | 28.300 | | |
| Kostpris 30. juni 2019 | 1.704.511 | 28.300 | | |
| Af-/nedskrivninger, primo..... | -595.473 | -28.300 | | |
| Af-/nedskrivninger reguleret ændret regnskabspraksis..... | 297.736 | 0 | | |
| Årets af-/nedskrivninger..... | -19.675 | -1 | | |
| Af-/nedskrivninger 30. juni 2019 | -317.412 | -28.301 | | |
| Materielle anlægsaktiver i alt..... | 1.387.099 | -1 | | |
| | | | | Restgæld efter 5 år |
| 3 Langfristede gældsforpligtelser | Gæld i alt primo | Gæld i alt ultimo | Kortfristet andel | |
| Prioritetsgæld | 1.211.451 | 1.191.516 | 22.500 | 0 |
| Selskabsskat | 19.646 | 20.372 | 0 | 0 |
| | 1.231.097 | 1.211.888 | 22.500 | 0 |
| 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | | | |
| Selskabet har deponeret ejerpantebreve i ejendomme kr. 1.250.000 til sikkerhed for eventuelt mellemværende med pengeinstitut. | | | | |
| Gæld til realkreditinsitut er sikret ved pant i grunde og bygninger. | | | | |