

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

Erhvervsstyrelsen

Himmerige ApS

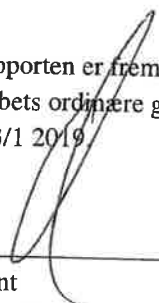
Filmbyen 22, 2650 Hvidovre

CVR-nr. 21 17 01 35

Årsrapport for 2018

(21. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 23/1 2019



Dirigent
Peter Aalbæk Jensen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er ejendomsdrift og -investering.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har solgt en ejendom og driftsmidler i 2018. Dette har haft en negativ indvirkning på årets resultat med kr. 1.847.370.

Der forventes et forbedret resultat i 2019.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Himmerige ApS for 2018.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Hvidovre, den 18. januar 2019

Direktion

Direktør Peter Aalbæk Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Himmerige ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Himmerige ApS for regnskabsåret 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 18. januar 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor
mnc28744

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

I henhold til Årsregnskabsloven er posterne nettoomsætning, andre driftsindtægter samt andre eksterne udgifter vist sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger omfatter indtægter og omkostninger af sekundær karakter set i forhold til selskabets hovedaktiviteter, herunder gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver, offentlige tilskud, licensindtægter o.l.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Småanskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Ejendomme afskrives over 50 år til en scrapværdi på 50% af anskaffelsessummen.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Egne anparter

Egne anparter fratrækkes egenkapitalen til deres nominelle værdi. Forskellen mellem dette beløb og det beløb som Himmerige ApS har betalt for at købe eller modtaget for at sælge egne anparter, fratrækkes i "Overført resultat".

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-1.356.233	2.171.810
1	Personaleudgifter	0	0
2	Afskrivninger	-162.840	-269.999
	Resultat før finansiering	-1.519.073	1.901.811
	Renteindtægter	0	49.684
	Renteudgifter	-63.854	-71.185
	Resultat før skat	-1.582.927	1.880.310
3	Beregnete skatter	346.325	-352.592
	Årets resultat	-1.236.602	1.527.718
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-1.236.602	-1.472.282
	Udbytte	0	3.000.000
		-1.236.602	1.527.718

Balance pr. 31/12 2018

Note	31/12 2018	31/12 2017
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	0	176.190
	<u>13.107.122</u>	<u>16.267.355</u>
	13.107.122	16.443.545
4	<u>13.107.122</u>	<u>16.443.545</u>
	419.656	273.095
	3.312.304	0
	<u>0</u>	<u>4.575.391</u>
	3.731.960	4.848.486
	<u>714.999</u>	<u>4.372.277</u>
	714.999	4.372.277
	<u>4.446.959</u>	<u>9.220.763</u>
	<u>17.554.081</u>	<u>25.664.308</u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	2.625.000	2.625.000
	Overført til næste år	8.773.454	9.863.056
	Afsat udbytte	0	3.000.000
5	Egenkapital i alt	<u>11.398.454</u>	<u>15.488.056</u>
3	Udskudt skat	856.781	1.203.106
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>856.781</u>	<u>1.203.106</u>
6	Gæld til realkreditinstitutter	4.169.000	4.169.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	858.804
	Deposita	301.181	576.551
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.470.181</u>	<u>5.604.355</u>
6	Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
	Sambeskatningsbidrag	0	109.076
	Kreditorer	50.737	552.920
	Anden gæld	777.928	2.706.795
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>828.665</u>	<u>3.368.791</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.298.846</u>	<u>8.973.146</u>
	Passiver i alt	<u>17.554.081</u>	<u>25.664.308</u>
7	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

		2018	2017
		kr.	kr.
1	Personaleudgifter		
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2	Afskrivninger		
	Driftsmidler og inventar	25.198	86.305
	Ejendomme	<u>137.642</u>	<u>183.694</u>
		<u>162.840</u>	<u>269.999</u>
3	Beregnete skatter		
	Beregnet selskabsskat	0	400.483
	Regulering udskudt skat	<u>-346.325</u>	<u>-47.891</u>
		<u>-346.325</u>	<u>352.592</u>
	Den samlede udskudte skat andrager	<u>856.781</u>	<u>1.203.106</u>
4	Anlægsaktiver		Driftsmidler
		<u>Ejendomme</u>	<u>og inventar</u>
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2018	18.369.403	729.695
	Tilgang	1.390.515	0
	Afgang	<u>-4.770.937</u>	<u>-729.695</u>
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2018	<u>14.988.981</u>	<u>0</u>
	Afskrivninger pr. 1/1 2018	2.102.048	553.505
	Tilbageførte afskrivninger	-357.831	-578.703
	Afskrivninger i perioden	<u>137.642</u>	<u>25.198</u>
	Afskrivninger pr. 31/12 2018	<u>1.881.859</u>	<u>0</u>
	Bogført værdi pr. 31/12 2018	<u>13.107.122</u>	<u>0</u>
5	Egenkapital	Selskabs-	Overført
		<u>kapital</u>	<u>resultat</u>
		<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
	Egenkapital pr. 1/1 2018	2.625.000	9.863.056
	Udloddet udbytte	0	0
	Udbytte, egne kapitalandele	0	147.000
	Årets resultat	<u>0</u>	<u>-1.236.602</u>
	Egenkapital pr. 31/12 2018	<u>2.625.000</u>	<u>8.773.454</u>

Selskabet har erhvervet egne anparter og besidder nom. kr. 128.624 svarende til 4,90% af den nominelle selskabskapital.

6 **Gæld til realkreditinstitutter**

De samlede ejendoms lån udgør kr. 4.169.000, hvoraf ca. kr. 0 forfalder til betaling inden 12 måneder. Af de samlede ejendoms lån forfalder ca. kr. 2.000.000 til betaling efter 5 år.

7 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Der er udstedt pant i selskabets ejendomme til sikkerhed for gæld til Nykredit på kr. 4.169.000.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Staten ApS som administrations selskab.

Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrations selskabets årsregnskab.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.

