

## Årsrapport for 2017/18

01.07.17 - 30.06.18  
(17. regnskabsår)

### Helgenæs ApS

Køgevej 206, Tjæreby  
4000 Roskilde

CVR-nr. 26 11 38 22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. november 2018.

Dirigent: \_\_\_\_\_  
Anne Marie Nymann

+45 70 70 70 55

Skælskørvej 34  
4180 Sorø

CVR.Nr.: 37 84 26 13

Facebook.com  
www.mettethomas.dk  
revisor@mettethomas.dk

Bank: 2558-6893102130

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Indholdsfortegnelse .....</b>	<b>1</b>
<b>Ledelsespåtegning.....</b>	<b>2</b>
<b>Selskabsoplysninger .....</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsesberetning.....</b>	<b>4</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis .....</b>	<b>5</b>
<b>Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni .....</b>	<b>7</b>
<b>Balance 30. juni .....</b>	<b>8</b>
<b>Noter til årsrapporten.....</b>	<b>10</b>
Personaleomkostninger .....	10
Skat af årets resultat.....	10
Materielle anlægsaktiver .....	10
Finansielle anlægsaktiver .....	10
Egenkapital .....	11

# Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/18 for Helgenæs ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 28. november 2018

## Direktion

Anne Marie Nymann

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Helgenæs ApS  
Køgevej 206, Tjæreby  
4000 Roskilde

Telefon: Anne Marie Nymann  
E-mail: hahnhoj@email.dk

CVR-nr.: 26 11 38 22  
Stiftet: 1. juli 2001  
Hjemstedskommune: Roskilde  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Anne Marie Nymann

**Revisor**

Mette Thomas Revision ApS  
Skælskørvej 34  
4180 Sorø

Generalforsamlingen har besluttet at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Ledelsesberetning

---

## Generelt

Selskabets primære aktiviteter har i regnskabsåret været at drive landbrug, skovbrug og maskinstation.

## Økonomisk udvikling

Det opnåede resultat for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 som blev et overskud på kr. 154.700 må betegnes som tilfredsstillende.

## Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vores vurdering af selskabets forhold.

## Forventet udvikling

Det kommende års indtjeningsmuligheder vurderes med forsigtig optimisme.

## Resultatanvendelse

Årets overskud kr. 154.700 foreslås overført som i resultatopgørelsens forslag.

Udbytte	kr.	0
Årets resultat	kr.	154.700
Overført fra tidligere år	kr.	4.273.358
		-----
I alt overført til næste år	kr.	4.428.058
		-----

## Ledelsens underskrift

Direktionen har behandlet og vedtaget årsregnskabet og årsberetning for 2017/2018.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 28. november 2018

Direktion:

---

Anne-Marie Nymann

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Helgenæs ApS for 2017/18 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætningen, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, samt andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætningen

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

### 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, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration, lokaler.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder. Personaleomkostninger omfatte yderligere omkostninger til kursus og kørselsgodtgørelse.

### Indtægt af kapitalandele

Resultater efter skat fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder. Afskrivninger på goodwill, der knytter sig til kapitalandelene, er fratrukket i de indregnede resultatandele.

### Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra andre selskaber, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

### Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg, maskiner, indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

# Anvendt regnskabspraksis

---

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner	5-15 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Indretning af lejede lokaler afskrives efter skattemæssige regler og forventes at have følgende brugstid:

Indretning af lejede lokaler	50 år
------------------------------	-------

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

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

## Kapitalandele

Kapitalandele i andre selskaber måles og indregnes til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

## Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

## Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

## Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.286.111</b>	<b>1.295.678</b>
Personaleomkostninger	1	464.810	549.956
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		384.310	480.267
Andre driftsomkostninger		282.126	154.075
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>		<b>154.864</b>	<b>111.380</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender		6.197	4.023
Andre finansielle indtægter		0	-1.463
Andre finansielle omkostninger		6.956	11.928
<b>Resultat før skat</b>		<b>154.105</b>	<b>102.011</b>
Skat af årets resultat	2	-596	46.081
<b>Årets resultat</b>		<b>154.700</b>	<b>55.930</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		4.273.358	4.217.428
Årets resultat		154.700	55.930
<b>Til disposition</b>		<b>4.428.058</b>	<b>4.273.358</b>
Overført resultat		4.428.058	4.273.358
<b>Disponeret i alt</b>		<b>4.428.058</b>	<b>4.273.358</b>



# Balance 30. juni

	Note	2017/18	2016/17
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Indretning af lejede lokaler		537.128	559.508
Produktionsanlæg og maskiner		805.000	885.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.285.310	1.566.740
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	3	<b>2.627.438</b>	<b>3.011.749</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Andre værdipapirer og kapitalandele		18.521	18.521
Deposita		500.000	500.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	4	<b>518.521</b>	<b>518.521</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>3.145.959</b>	<b>3.530.269</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Råvarer og hjælpematerialer		70.000	70.000
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>70.000</b>	<b>70.000</b>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.738	8.000
Igangværende arbejder for fremmed regning		756.688	140.500
Andre tilgodehavender		901.066	800.484
Periodeafgrænsningsposter		54.510	54.916
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>1.714.001</b>	<b>1.003.900</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>171.966</b>	<b>691.309</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.955.968</b>	<b>1.765.209</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>5.101.926</b>	<b>5.295.479</b>

## Balance 30. juni

	Note	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital		127.000	127.000
Overført resultat		4.428.058	4.273.358
<b>Egenkapital i alt</b>	5	<b>4.555.058</b>	<b>4.400.358</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Selskabsskat		266.635	283.763
Anden gæld		0	24.850
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	6	<b>266.635</b>	<b>308.612</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kreditinstitutter i øvrigt		0	96.233
Leverandører af varer og tjenesteydelser		205.568	303.706
Anden gæld		74.665	186.569
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>280.233</b>	<b>586.508</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>546.868</b>	<b>895.120</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>5.101.926</b>	<b>5.295.479</b>

# Noter til årsrapporten

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
		kr.	kr.
	Løn, gager og vederlag	375.270	425.612
	Pensioner	47.465	52.577
	Andre udgifter til social sikring	42.075	71.768
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>464.810</b>	<b>549.956</b>
<b>2</b>	<b>Skat af årets resultat</b>	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
		kr.	kr.
	Skat af årets resultat	33.480	23.433
	Udskudt skat af årets resultat	-13.386	1.069
	Regulering af skat vedr. tidligere år	-20.689	21.579
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>-596</b>	<b>46.081</b>
<b>3</b>	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>Indretning af lejede lokaler</b>	<b>Produktionsanlæg og maskiner</b>
		kr.	kr.
	Kostpris primo	851.731	1.207.500
	<b>Kostpris ultimo</b>	<b>851.731</b>	<b>1.207.500</b>
	Af- og nedskrivninger, primo	292.222	322.000
	Årets af- og nedskrivninger	22.380	80.500
	<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>314.603</b>	<b>402.500</b>
	<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>537.128</b>	<b>805.000</b>
<b>4</b>	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>Andre værdip. og kapitalandele</b>	<b>Forudbetaling er</b>
		kr.	kr.
	Kostpris, primo	18.521	0
	<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>18.521</b>	<b>0</b>
	Korrektion til tidligere år	0	500.000
	<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>18.521</b>	<b>500.000</b>

## Noter til årsrapporten

---

5	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	127.000	4.273.358	4.400.358
	Årets resultat	0	154.700	154.700
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>127.000</b>	<b>4.428.058</b>	<b>4.555.058</b>

# Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

## Anne Marie Nymann

Direktør

Serienummer: CVR:26113822-RID:27387123

IP: 87.58.xxx.xxx

2018-12-03 12:38:11Z

NEM ID 

## Anne Marie Nymann

Dirigent

Serienummer: CVR:26113822-RID:27387123

IP: 87.58.xxx.xxx

2018-12-03 12:39:29Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 26JM4-4E6QI-A328O-MG007-E4LJF-SH011

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>