

HORNBÆK ERHVERV ApS

Månevej 26
3100 Hornbæk

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

02/06/2019

Benny Petersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HORNBÆK ERHVERV ApS
 Månevej 26
 3100 Hornbæk

CVR-nr: 27115411
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for HORNBAEK ERHVERV ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Hornbæk, den 27/05/2019

Direktion

Ivan Bo Frederiksen

Benny Jørn Petersen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er formueforvaltning, herunder udlejning af fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en positiv indtjening, og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2018.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Selskabet har under henvisning til Årsregnskabslovens § 32 foretaget et sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger, som udgør bruttofortjenesten.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter årets lejeindtægter. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter varekøb m.v., der direkte kan henføres til årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Posten omfatter omkostninger til administration og reklame m.v.

Personaleomkostninger

Disse omfatter omkostninger til lønninger og gager, sociale omkostninger og øvrige personale-omkostninger.

Finansielle poster

Posten omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer. Posten indeholder endvidere eventuelle tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske levetid.

Grunde og bygninger 25 år. Restværdi 0 - 20%

Driftsmateriel og inventar 5 år. Restværdi 0 - 20%

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver. Leasede aktiver indregnes i balancen til kostpris opgjort som kapitalværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregningen af kapitalværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse.

Såfremt et aktivs genindvindingsværdi er lavere end dets bogførte værdi, nedskrives aktivet til genindvindingsværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til nominel værdi og værdien er reduceret med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og -tilgodehavender indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt indregnes til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		326.599	331.647
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-63.438	-63.438
Resultat af ordinær primær drift		263.161	268.209
Øvrige finansielle omkostninger		-754	-973
Ordinært resultat før skat		262.407	267.236
Skat af årets resultat	1	-72.442	-72.571
Årets resultat		189.965	194.665
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		210.000	200.000
Overført resultat		-20.035	-5.335
I alt		189.965	194.665

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		923.305	986.743
Materielle anlægsaktiver i alt	2	923.305	986.743
Anlægsaktiver i alt		923.305	986.743
Likvide beholdninger		26.659	124.576
Omsætningsaktiver i alt		26.659	124.576
Aktiver i alt		949.964	1.111.319

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		16.932	36.967
Forslag til udbytte		210.000	200.000
Egenkapital i alt		351.932	361.967
Hensættelse til udskudt skat		197.000	183.000
Hensatte forpligtelser i alt		197.000	183.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder		7.880	7.688
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		11.962	121.482
Skyldig selskabsskat		59.121	60.545
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		182.069	176.637
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		140.000	200.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		401.032	566.352
Gældsforpligtelser i alt		401.032	566.352
Passiver i alt		949.964	1.111.319

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	36.967	200.000	361.967
Betalt udbytte	0	0	-200.000	-200.000
Årets resultat	0	-20.035	210.000	189.965
Egenkapital, ultimo	125.000	16.932	210.000	351.932

Noter

1. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 kr.
Aktuel skat	58.442	59.571
Ændring af udskudt skat	14.000	13.000
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	72.442	72.571

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.963.942	125.200
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	1.963.942	125.200
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-977.199	-125.200
Årets afskrivning	-63.438	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-1.040.637	-125.200
Regnskabsmæssig værdi ultimo	923.305	0

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med selskabets danske moderselskab. Som datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med moderselskabet for danske selskabsskatter. De sambeskattede virksomheders samlede nettoforpligtelse over for SKAT udgør t.kr. 32, pr. 31. december 2018.

Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomsten, vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	0