



addere revision
STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

HL Køge ApS

Strandvejen 7

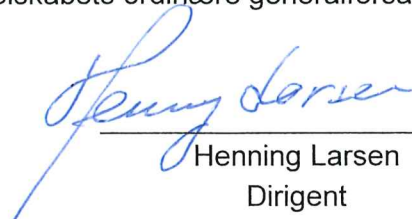
4600 Køge

(CVR-nr. 28 30 68 06)

Årsrapport for 2023/24

Regnskabsperiode 1. juli 2023 - 30. juni 2024

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. september 2024



Henning Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

1

Side**Selskabsoplysninger**

2

Påtegninger

Ledespåtegning

3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

4

Årsregnskab for 1. juli 2023 - 30. juni 2024

Anvendt regnskabspraksis

5

Resultatopgørelse

7

Balance

8

Noter

10

Selskabsoplysninger

Selskabet HL Køge ApS
Strandvejen 7
4600 Køge

CVR-nr.: 28 30 68 06
Regnskabsperiode: 1. juli 2023 - 30. juni 2024

Direktion Henning Larsen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2023 - 30. juni 2024 for HL Køge ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

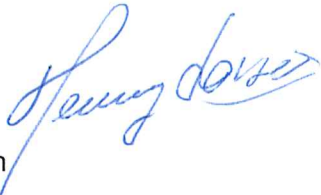
Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 5. september 2024

Direktion



Henning Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

4

Til kapitalejerne i HL Køge ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for HL Køge ApS for 1. juli 2023 - 30. juni 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

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

Køge, den 5. september 2024

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 58 99 92

Eva Lynge Nielsen
statsautoriseret revisor
mne50628

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for HL Køge ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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 regnskabspost nedenfor.

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

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

RESULTATOPGØRELSEN

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer mv.

Skat af årets resultat

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.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Tilgodehavender

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

Værdipapirer (omsætningsaktiver)

Børsnoterede aktier og obligationer måles til dagsværdien (børskurs) på balancedagen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

7

<u>Note</u>	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Bruttotab	-36.442	-29.040
3 Andre finansielle indtægter	2.708.995	1.579.407
4 Andre finansielle omkostninger	-500.836	-261.816
Resultat før skat	2.171.717	1.288.551
5 Skat af årets resultat	-487.997	-284.603
ÅRETS RESULTAT	1.683.720	1.003.948
 Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	100.000
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret	960.000	750.000
Overført resultat	723.720	153.948
Anvendelse i alt	1.683.720	1.003.948

Balance pr. 30. juni

8

AKTIVER

<u>Note</u>	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Selskabsskat	0	102.882
Andre tilgodehavender	9.890	3.306
Tilgodehavender i alt	9.890	106.188
7 Værdipapirer	11.717.098	10.900.183
Likvide beholdninger	156.296	132.594
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	11.883.284	11.138.965
AKTIVER I ALT	11.883.284	11.138.965

Balance pr. 30. juni

9

PASSIVER

<u>Note</u>	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	11.398.433	10.674.713
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	100.000
EGENKAPITAL I ALT	11.523.433	10.899.713
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.500	30.000
Selskabsskat	335.680	0
Anden gæld	10.671	209.252
Kortfristet gæld i alt	359.851	239.252
GÆLD I ALT	359.851	239.252
PASSIVER I ALT	11.883.284	11.138.965

1 Selskabets væsentligste aktiviteter

6 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

<u>Note</u>	<u>2023/24</u> kr.	<u>2022/23</u> kr.
1 Selskabets væsentligste aktiviteter		
Selskabets formål er at varetage formueforvaltning og anden investeringsvirksomhed.		
2 Personaleomkostninger		
Der har i regnskabsåret ikke været ansatte.		
3 Finansielle indtægter		
Årets dagsværdiregulering på børsnoterede værdipapirer	2.175.267	1.236.688
Øvrige finansielle indtægter	533.728	342.719
	<u>2.708.995</u>	<u>1.579.407</u>
4 Finansielle omkostninger		
Årets dagsværdiregulering på børsnoterede værdipapirer	300.700	177.570
Øvrige finansielle omkostninger	200.136	84.246
	<u>500.836</u>	<u>261.816</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	481.016	37.919
Årets regulering af udskudt skat	0	245.955
Regulering af skat vedrørende tidligere år	6.981	729
	<u>487.997</u>	<u>284.603</u>
6 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Ulovlige lån til kapitalejere		
Henning Larsen	0	0
Tilgodehavende hos kapitalejere ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

Lånet er opstået i regnskabsåret.

Lånet er forrentet med den officielle udlånsrente + 10%.

Lånet er indfriet i regnskabsåret.

<u>Note</u>	<u>2023/24</u> kr.	<u>2022/23</u> kr.
7 Værdipapirer	Noterede	Unoterede
Dagsværdi primo	<u>10.900.183</u>	<u>0</u>
Årets dagsværdiregulering	<u>1.874.567</u>	<u>0</u>
Dagsværdi ultimo	<u>11.717.098</u>	<u>0</u>