

Hasselhøj ApS
Gangspillet 7
3140 Ålsgårde
CVR-nr. 28 71 89 69

Årsrapport
1. maj 2017 - 30. april 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 12/09 2018



Dirigents underskrift

JØRGEN GJØRLUND

Dirigents navn med blokbogstaver

Indhold

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. maj 2017 - 30. april 2018	
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2017 - 30. april 2018 for Hasselhøj ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ålsgårde, den 12/09 2018

Direktion:


Jørgen Gjørlund

Fravalg af revision

Det er ledelsens vurdering, at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision. Generalforsamlingen har iht. gældende regler fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Hasselhøj ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Hasselhøj ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning, 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 revisors Etiske 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.

Hellerup, den 12. september 2018

Revisionsfirmaet Arne Bang
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 78 68 24 18 MNE-nr. 7404


Arne Bang
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger
-----**Selskabet**

Hasselhøj ApS
Gangspillet 7
3140 Ålgårde

Telefon: 26 23 15 11
Telefax:
Hjemmeside:
E-mail: jg@nnvi.dk
CVR-nr.: 28 71 89 69
Stiftet: 15.04.2005
Hjemsted: Helsingør
Regnskabsår: 01.05 - 30.04

Direktion

Jørgen Gjørnlund

Regnskabsassistance

Revisionsfirmaet Arne Bang
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Strandvejen 183, 1. th.
2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive ingeniør- og entreprenør virksomhed indenfor køling, varme og ventilation, samt at eje kapitalandele i andre selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for ikke tilfredsstillende men i overensstemmelse med ledelsens forventning.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hasselhøj ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 (værdiansættes) aktiver og forpligtelser til dagsværdi.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genvindingsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning (indgår i bruttoresultatet)

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og tjenesteydelser færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen på faktureringsstidspunktet. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug (indgår i bruttoresultatet)

Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer samt handelsvarer indeholder årets køb samt årets forskydning i beholdningen af råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer. Herunder indgår svind, fejlproduktion samt eventuelle nedskrivninger som følge af ukurans.

Andre eksterne omkostninger (indgår i bruttoresultatet)

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, tab på tilgodehavender m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger aktieudbytte, 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 (fortsat)

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til anskaffelsessum.

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under anlægsaktiver værdiansættes til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

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

Negativ ejendomsavance fra tidligere år indgår ikke i beregning af udskudt skatteaktiv.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, gæld til selskabsdeltagere og ledelse samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2017 - 30. april 2018

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttoresultat	-202.034	-5.215
1 Personaleomkostninger	135.324	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	0	0
Resultat af ordinær primær drift	-337.358	-5.215
2 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	452.124
Andre finansielle indtægter	23.961	49.019
Andre finansielle omkostninger	1.094	163
Ordinært resultat før skat	-314.491	495.765
Skat af årets resultat	57.395	6.545
Andre skatter	-221	-406
Årets resultat	-371.665	489.626
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	105.800	51.700
2 Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
Overført resultat	-477.465	437.926
I alt	-371.665	489.626

Balance pr. 30. april 2018

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Finansielle anlægsaktiver		
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	700.000	700.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>966.075</u>	<u>559.303</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.666.075</u>	<u>1.259.303</u>
 Anlægsaktiver i alt	 <u>1.666.075</u>	 <u>1.259.303</u>
 Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	68.126	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>635.308</u>
Tilgodehavender i alt	<u>68.126</u>	<u>635.308</u>
 Likvide beholdninger	 <u>591.124</u>	 <u>689.834</u>
 Omsætningsaktiver i alt	 <u>659.250</u>	 <u>1.325.142</u>
 Aktiver i alt	 <u><u>2.325.325</u></u>	 <u><u>2.584.445</u></u>

Balance pr. 30. april 2018

Passiver

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Egenkapital		
Registreret kapital mv.	125.000	125.000
2 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
Overført resultat	1.920.515	2.397.980
Forslag til udbytte	<u>105.800</u>	<u>51.700</u>
Egenkapital i alt	<u>2.151.315</u>	<u>2.574.680</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.553	0
Skyldig selskabsskat	53.499	4.765
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	8.277	0
Anden gæld	<u>91.681</u>	<u>5.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>174.010</u>	<u>9.765</u>
 Gældsforpligtelser i alt	<u>174.010</u>	<u>9.765</u>
 Passiver i alt	<u><u>2.325.325</u></u>	<u><u>2.584.445</u></u>

Noter

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1 Personaleomkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>1</u>	<u>0</u>
 2 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. maj 2017	700.000	893.812
Afgang i året	<u>0</u>	<u>193.812</u>
Kostpris 30. april 2018	<u>700.000</u>	<u>700.000</u>
 Reserve for opskrivning 1. maj 2017	0	0
Andel af årets resultat	0	0
Udbetalt udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
Reserve for opskrivning 30. april 2018	<u>0</u>	<u>0</u>
 Regnskabsmæssig værdi 30. april 2018	<u><u>700.000</u></u>	<u><u>700.000</u></u>
 Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter følgende		
	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>
NNV International A/S under frivillig likvidation	Glostrup	33,3%
Kapitalandele i associerede virksomheder optaget til anskaffelsessum.		
 <i>Ejendomsaktieselskabet Erhvervsvej 19, ejerandel 24.8%</i>		
Salgssum	0	596.336
Anskaffelsessum	<u>0</u>	<u>193.812</u>
Fortjeneste	0	402.524
Udbetalt udbytte	<u>0</u>	<u>49.600</u>
Fortjeneste i alt	<u><u>0</u></u>	<u><u>452.124</u></u>