



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2020

I. juli 2019 - 30. juni 2020

Hovedstadens Erhvervsjendomme ApS

Jagtgårdsvej 3
3660 Stenløse

CVR nr.: 30825756

Indsender:

PROFIL REVISION A-S

Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling.

Michael Villy Baun Hansen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæringer.....	6
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse, 1. juli 2019 - 30. juni 2020.....	10
Balance pr. 30. juni 2020.....	11
Noter.....	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hovedstadens Erhvervsejendomme ApS
Jagtgårdsvej 3
3660 Stenløse

CVR-nr. 30825756
Stiftelsesdato: 10. september 2007
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion:

Michael Villy Baun Hansen

Revision

PROFIL REVISION A-S
Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at opkøbe ejendomme og entreprenørvirksomhed samt anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets formål er at opkøbe ejendomme og entreprenørvirksomhed samt anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed

Økonomisk udvikling

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabets afslutning

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

Ledelsespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Hovedstadens Erhvervsejendomme ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. ÅRL §135, stk. 1, 2.pkt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den

Direktion:

Michael Villy Baun Hansen

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Hovedstadens Erhvervsejendomme ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hovedstadens Erhvervsejendomme ApS for regnskabsåret 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Greve, den

PROFIL REVISION A-S

CVR nr. 59051318
mne33215

Bo Wulffsberg
Statsautoriseret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Hovedstadens Erhvervsejendomme ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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 tilgå 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 aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttoresultat

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftindtægter med fradrag for vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger herunder tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger.

Af- og nedskrivning

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Regnskabspraksis

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 finansielle aktiver og forpligtelser.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, måles til kostpris med fradrag for akkumulerede afskrivninger. 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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0-25%

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskat

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 acontoskatte.

Regnskabspraksis

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse, 1. juli 2019 - 30. juni 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste		193.051	150.168
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>-33.462</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger i alt		<u>-33.462</u>	<u>0</u>
Finansieringsudgifter		<u>-3.308</u>	<u>-14.612</u>
Finansiering i alt		<u>-3.308</u>	<u>-14.612</u>
Resultat før skat		<u>156.281</u>	<u>135.556</u>
Skat af årets resultat	2	<u>-35.425</u>	<u>-30.089</u>
Skat af årets resultat i alt		<u>-35.425</u>	<u>-30.089</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>120.856</u>	<u>105.467</u>
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		762.770	657.303
Årets resultat		<u>120.856</u>	<u>105.467</u>
Til disposition		<u>883.626</u>	<u>762.770</u>
Overførsel til næste år		<u>883.626</u>	<u>762.770</u>

Balance pr. 30. juni 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
AKTIVER			
Grunde & bygninger	3	<u>3.040.073</u>	<u>3.073.535</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>3.040.073</u>	<u>3.073.535</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>3.040.073</u>	<u>3.073.535</u>
Debitorer		43.959	0
Tilgodehavende tilknyttede virksomhed		<u>150.558</u>	<u>150.558</u>
Tilgodehavender i alt		<u>194.517</u>	<u>150.558</u>
Likvide beholdninger		<u>505.830</u>	<u>358.915</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>505.830</u>	<u>358.915</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>700.347</u>	<u>509.473</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>3.740.420</u></u>	<u><u>3.583.008</u></u>

Balance pr. 30. juni 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Overkurs ved emission	5	5.000	5.000
Overført resultat	6	<u>883.626</u>	<u>762.770</u>
Virksomhedskapital i alt		<u>1.013.626</u>	<u>892.770</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>215.019</u>	<u>202.095</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>215.019</u>	<u>202.095</u>
Øvrig langfristet gæld		122.181	86.014
Selskabsskat, langfristet		<u>22.501</u>	<u>9.804</u>
Langfristet gæld i alt		<u>144.682</u>	<u>95.818</u>
Skyldige omkostninger		18.350	17.980
Moms & afgifter		52.175	38.193
Gæld tilknyttede virksomhed		2.280.931	2.321.127
Lån selskabsdeltager		<u>15.637</u>	<u>15.025</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>2.367.093</u>	<u>2.392.325</u>
GÆLD I ALT		<u>2.726.794</u>	<u>2.690.238</u>
PASSIVER I ALT		<u>3.740.420</u>	<u>3.583.008</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter	7		
Ejerforhold	8		

Noter

Note	2020 kr.	2019 kr.
1 Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	1	1
<p>Selskabets ansatte omfatter alene selskabets direktør, der i henhold til årsregnskabsloven vurderes som værende beskæftiget. I henhold til selskabsloven er der ikke tale om et ansættelsesforhold, hvorfor der ikke er personaleudgifter i årsrapporten.</p>		
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-22.501	-9.804
Regulering af eventualskatter	<u>-12.924</u>	<u>-20.285</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>-35.425</u>	<u>-30.089</u>
3 Grunde & bygninger		
Anskaffelsessum, primo	3.073.535	3.073.535
Årets afskrivninger	<u>-33.462</u>	<u>0</u>
Grunde & bygninger i alt	<u>3.040.073</u>	<u>3.073.535</u>
4 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Virksomhedskapital i alt	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
5 Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission primo	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Overkurs ved emission i alt	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
6 Overført resultat		
Overført resultat - primo	762.770	657.303
Årets overførsel netto	<u>120.856</u>	<u>105.467</u>
Overført resultat i alt	<u>883.626</u>	<u>762.770</u>
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter		
<u>Sambeskatning:</u>		
<p>Selskabet indgår i en national sambeskatning og hæfter derfor solidarisk for skat af koncernens sambeskatningsindkomst.</p>		
8 Ejerforhold		
<u>Følgende ejer mere end 5%:</u>		
<p>Michael Baun Hansen Holding ApS</p>		