

HQ ADMINISTRATION ApS

Møllehaven 21A
4040 Jyllinge

Årsrapport
1. oktober 2018 - 30. september 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/03/2020

De Hua
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HQ ADMINISTRATION ApS
Møllehaven 21A
4040 Jyllinge

e-mailadresse: dh@hua.dk

CVR-nr: 31596521

Regnskabsår: 01/10/2018 - 30/09/2019

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udleje og administrere erhvervsejendomme.
Selskabets hovedaktivitet har i regnskabsåret været udlejning af lagerhaller til erhvervsformål.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret videreført opførelse af lagerhaller på selskabets tidligere ubebyggede grunde. Lagerhallerne er opført som en stålkonstruktion og byggeriet forventes helt færdigt i 2020.
Der er i 2018/19 påbegyndt udlejning af lagerhallerne.

Selskabet har løbende fået tilført den nødvendige likviditet til finansiering af byggeriet.

Det forventes ikke fremover at være nødvendigt at tilføre yderligere fremmed kapital da udlejningen giver driftsmæssigt overskud.

Der er oparbejdet underskud for tidligere år som forventes reetableret af den løbende drift.
Ledelsen har derfor aflagt årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Ledelsen vurderer at selskabet har tilstrækkelige midler til at kunne fortsætte driften 12 måneder fra balancedagen.

Virksomheden er ikke på nuværende tidspunkt pålagt direkte restriktioner i forbindelse med COVID19.

Selskabet har tabt mere en 50 % af anpartskapitalen og er dermed omfattet af kapital bestemmelserne i selskabslovens § 119. Ledelsen forventer af kapitalen kan reetableres ved egen drift, kapitaltilførsel eller gældskonvertering.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til idag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtigelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder lejeindtægt ved udlejning af lagerhaller fratrukket eksterne omkostninger.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter ejendomsskatter, forsikringer, renovation, vandafgifter og øvrige administrationsomkostninger som revisor, advokat mv.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivning på bygninger i selskabets ejendom og afskrivning på driftsmidler.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter renter af bankgæld.

Skat af årets resultat

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

Balance

Investerings ejendom:

Indvesterings ejendommen måles til amortiseret kostpris.

Kostprisen omfatter anskaffelsespris og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen.

Der er i regnskabsåret fortsat opført byggeri af lagerhaller til udlejning.

Byggeriet forventes endeligt færdigt medio 2020. Udlejning af lagerlokaler er påbegyndt i regnskabsåret.

Der er foretaget afskrivning på bygninger med forventet levetid på 20 år svarende til en løbende afskrivning på 5 % årlig af de opførte bygninger.

Driftsmidler

Driftsmidler måles til amortiseret kostpris. Driftsmidler afskrives over 5 år svarende til en løbende afskrivning på 20 % årligt.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide midler

Likvide midler omfatter indestående i pengeinstitut.

Skyldig selskabsskat og udskudt skat

Skyldig selskabsskat og udskudt skat indregnes i balancen med de beløb der kan beregnes på grundlag af selskabets forventede skattepligtige indkomst reguleret for ændring i tidligere års skatter og betalt acontoskat.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtigelser, bortset fra alle midlertidige forskelle, som påstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtigelser, som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst.

Gæld i øvrigt

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2018 - 30. sep. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		360.677	-103.832
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-189.900	0
Resultat af ordinær primær drift		170.777	-103.832
Øvrige finansielle omkostninger		-25.021	-26.179
Ordinært resultat før skat		145.756	-130.011
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		145.756	-130.011
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		145.756	-130.011
I alt		145.756	-130.011

Balance 30. september 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Investeringsejendomme		6.079.741	5.709.675
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		14.400	0
Materielle anlægsaktiver i alt	3	6.094.141	5.709.675
Anlægsaktiver i alt		6.094.141	5.709.675
Andre tilgodehavender		0	33.041
Periodeafgrænsningsposter		26.884	0
Tilgodehavender i alt		26.884	33.041
Likvide beholdninger		58.482	290
Omsætningsaktiver i alt		85.366	33.331
Aktiver i alt		6.179.507	5.743.006

Balance 30. september 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.	4	125.000	125.000
Overført resultat		-866.693	-1.012.449
Egenkapital i alt		-741.693	-887.449
Deposita		180.000	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		180.000	0
Gæld til banker		610.430	620.431
Leverandører af varer og tjenesteydelser		24.500	24.300
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		6.106.270	5.985.724
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		6.741.200	6.630.455
Gældsforpligtelser i alt		6.921.200	6.630.455
Passiver i alt		6.179.507	5.743.006

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bygninger	186.300	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.600	0
	189.900	0

2. Skat af årets resultat

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	0	0

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Investeringsjendom kr.	Driftsmidler. kr.
Kostpris primo	5.709.675	0
Tilgang	556.366	18.000
Afgang	-0	-0
Kostpris ultimo	6.266.041	18.000
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-0	-0
Årets afskrivning	-186.300	-3.600
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-186.300	-3.600
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.079.741	14.400

4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital 01.10.2014	125.000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	0
Anpartskapital ultimo	125.000

5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Ledelsen vurderer at selskabet har tilstrækkelige midler til at kunne fortsætte driften 12 måneder fra balancedagen.

Virksomheden er ikke på nuværende tidspunkt direkte pålagt restriktioner i forbindelse med COVID19.

Ledelsen har derfor aflagt årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Selskabet har tabt mere end 50 % af anpartskapitalen og er dermed omfattet af kapitalbestemmelserne i selskabslovens §119. Ledelsen forventer at kapitalen kan reetableres ved egen drift, kapitaltilførsel eller gældskonvertering.

Selskabets hovedanpartshaver har afgivet en hensigtserklæring over for selskabet, hvori hovedanpartshaver indestår for tilførslen af den nødvendige likviditet til selskabet i takt med selskabets forpligtigelser forfalder.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	1

Der har i regnskabsåret ikke været ansat personale udover direktøren.