

Hr. Vad ApS
Liselejevej 117
3360 Liseleje

CVR-nr. 31 87 67 61

Årsrapport 2019
11. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 2-6-2020

Dirigent:

Niels Vad

Niels Vad

Revisoren.nu

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	2
Resultatopgørelse for 2019	3
Balance pr. 31. december 2019	4-5
Noter	6
Anvendt regnskabspraksis	7-8

LEDELSESPÅTEGNING

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Hr. Vad ApS, der udviser et resultat på **kr. 732.682** og en egenkapital på **kr. 2.850.938**, er dd. behandlet og vedtaget af direktionen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi erklærer endvidere at selskabet fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revision og der er således ikke revisionspligt i regnskabsåret 2020 og fremover.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

Liseleje, den 22. maj 2020

Direktionen:



Niels Vad

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet:

Selskabets hovedaktivitet er formueadministration.

Udviklingen i regnskabsåret 2019:

Årets resultat udgør kr. 732.682, hvilket er tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 2.865.591, og en egenkapital på kr. 2.850.938.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2019:

Ledelsen har ikke noteret sig nogle særlige eller usædvanlige forhold.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

Noter	Side/nr.	2019	2018
Nettoomsætning		0	0
Andre eksterne omkostninger	3-1	<u>-4.375</u>	<u>-4.375</u>
Bruttofortjeneste		-4.375	-4.375
1 Indtægter af kapitalandele		705.477	413.731
2 Finansieringsindtægter	3-2	28.119	18.797
Finansieringsudgifter	3-3	<u>-1.164</u>	<u>-725</u>
Resultat før skat		728.057	427.428
Skat af årets resultat	3-4	<u>4.625</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>732.682</u></u>	<u><u>427.428</u></u>
Der foreslås anvendt således:			
Udloddet udbytte		110.600	108.000
Overført til nettoopskrivning efter indre værdis metode		205.477	-686.269
Overført til næste år		<u>416.605</u>	<u>1.005.697</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>732.682</u></u>	<u><u>427.428</u></u>

Side/nr. henviser til særskilt hæfte med specifikationer til årsregnskabet.

BALANCE

Noter	Side/nr.	31.12.2019	31.12.2018
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Finansielle anlægsaktiver:			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4-5	<u>1.515.435</u>	<u>1.309.958</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>1.515.435</u>	<u>1.309.958</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>1.515.435</u>	<u>1.309.958</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender:			
Tilgodehavende tilknyttede virksomheder		1.051.712	518.797
Andre tilgodehavender	4-6	<u>0</u>	<u>55.000</u>
Tilgodehavender i alt		<u>1.051.712</u>	<u>573.797</u>
Likvide beholdninger	4-7	<u>298.444</u>	<u>356.983</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>1.350.156</u>	<u>930.780</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>2.865.591</u></u>	<u><u>2.240.738</u></u>

BALANCE

Noter	Side/nr.	31.12.2019	31.12.2018
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
		125.000	125.000
		1.151.935	946.458
		1.463.403	1.046.798
		110.600	108.000
		<u>2.850.938</u>	<u>2.226.256</u>
	5-8		
EGENKAPITAL I ALT			
HENSÆTTELSER			
		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
HENSÆTTELSER I ALT			
GÆLD			
Kortfristet gæld:			
		171	0
		4.000	4.000
	5-9	10.482	10.482
		<u>14.653</u>	<u>14.482</u>
Kortfristet gæld i alt			
GÆLD I ALT			
		<u>14.653</u>	<u>14.482</u>
PASSIVER I ALT			
		<u><u>2.865.591</u></u>	<u><u>2.240.738</u></u>

- 3 Ejerforhold
- 4 Sikkerheder og pantsætninger
- 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

NOTER

Noter	2019	2018
1		
INDTÆGTER AF KAPITALANDELE		
Overskud i tilknyttede virksomheder	<u>705.477</u>	<u>413.731</u>
INDTÆGTER AF KAPITALANDELE I ALT	<u><u>705.477</u></u>	<u><u>413.731</u></u>
2		
FINANSIERINGSINDTÆGTER		
Renteindtægter fra dattervirksomheder	<u>28.119</u>	<u>18.797</u>
FINANSIERINGSINDTÆGTER I ALT	<u><u>28.119</u></u>	<u><u>18.797</u></u>
3		
EJERFORHOLD		
Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af indskudskapitalen:		
Niels Vad		
Liselejevej 41		
3360 Liseleje		
4		
SIKKERHEDER OG PANTSÆTNINGER		
Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.		
5		
KONTRAKTLIGE FORPLIGTELSER OG EVENTUALPOSTER MV.		
Eventualforpligtelser:		
Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte, bortset fra normale branchegarantier.		
Selskabet hæfter solidarisk med SPAR Liseleje ApS for det samlede skattetilsvaret i sambeskatningen.		

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

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 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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

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

Skat:

I resultatopgørelsen er indregnet den skat, som forventes pålignet årets indkomst med tillæg af regulering af udskudt skat.

Der er beregnet udskudt skat med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige saldo-værdier på anlægsaktiver.

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen, efter indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat. Ændringer i de tilknyttede virksomheders egenkapitaler reguleres årligt og indregnes som "Nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender:

Debitorer er baseret på en vurdering af de enkelte tilgodehavender. Nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Likvide beholdninger:

Likvide beholdninger måles til nominelt indestående på bankkonti.

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f. eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Sambeskatning:

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk national sambeskatning. Den aktuelle selskabskat fordeles ved afregningen af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud, sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssige overskud.

Gældsforpligtelser:

Ikke-forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt gæld med kort løbetid, måles til nominel værdi.