

# **HP EJENDOMSSERVICE ApS**

Gammel Køge Landevej 328, 1  
2650 Hvidovre

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**01/04/2019**

---

**Preben Lumby Rasmussen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	HP EJENDOMSSERVICE ApS Gammel Køge Landevej 328, 1 2650 Hvidovre  Telefonnummer: 36729310 Fax: 36729610  CVR-nr: 32101208 Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018
<b>Revisor</b>	REVISIONSFIRMAET ROBERT SØE-JENSEN Frederikssundsvej 259 2700 Brønshøj DK Danmark CVR-nr: 12006888 P-enhed: 1000314542

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 for HP Ejendomsservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 01/04/2019

## **Direktion**

Preben Lumby Rasmussen

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i HP EJENDOMSSERVICE ApS

## Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for HP EJENDOMSSERVICE ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balancen og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Grundlag for konklusion

### Ledelsens ansvar

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion. En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Brønshøj, 01/04/2019

Robert Søe-Jensen , mne10946  
Registreret revisor FSR - danske revisorer  
REVISIONSFIRMAET ROBERT SØE-JENSEN  
CVR: 12006888

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktiviteter.**

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er ejendomsservice og rengøring.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold.**

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning.**

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

# Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## RESULTATOPGØRELSEN.

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Selskabets direktion har i henhold til årsregnskabslovens § 32 af konkurrencemæssige hensyn fundet det hensigtsmæssigt kun at oplyse bruttoresultatet.

### Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning.

Salgsværdien af det i året udførte arbejde med ejendomsservice og rengøring indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er fuldført.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejder. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat.

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

**BALANCEN.****Immaterielle anlægsaktiver**

Erhvervet godwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der er ved opgørelsen af afskrivninger ikke medtaget nogen restværdi (scrapværdi). Goodwill afskrives over 5 år, idet virksomheden har sine kunder i gennemsnit 5 år, hvilket måles årligt, således at afskrivningsperioden løbende vurderes.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

**Materielle anlægsaktiver**

Driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdi:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
<b>Driftsmidler</b>	<b>5 år</b>	<b>0%</b>
<b>Indretning af lejede lokaler</b>	<b>5 år</b>	<b>0%</b>

Aktiver med en anskaffelsespris på under 13.500 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for råvarer og hjælpemateriale omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

**Tilgodehavender.**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.



## **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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## **Gældsforpligtelser**

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

# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>15.662.077</b>	<b>13.999.543</b>
Personaleomkostninger .....	1	-15.258.044	-13.020.630
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-374.942	-441.919
Andre driftsomkostninger .....		0	0
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>29.091</b>	<b>536.994</b>
Andre finansielle indtægter .....		72.349	54.058
Øvrige finansielle omkostninger .....		-12.984	-11.926
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>88.456</b>	<b>579.126</b>
Skat af årets resultat .....		-31.152	-135.388
Andre skatter .....		0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>57.304</b>	<b>443.738</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		57.304	443.738
<b>I alt</b> .....		<b>57.304</b>	<b>443.738</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Goodwill .....		74.158	111.238
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>74.158</b>	<b>111.238</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		751.445	940.813
Indretning af lejede lokaler .....		20.743	38.793
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>772.188</b>	<b>979.606</b>
Deposita .....		76.134	76.134
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>76.134</b>	<b>76.134</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>922.480</b>	<b>1.166.978</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		164.770	157.613
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>164.770</b>	<b>157.613</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		3.241.169	2.806.199
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		1.890.601	1.582.630
Andre tilgodehavender .....		10.025	12.088
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>5.141.795</b>	<b>4.400.917</b>
Likvide beholdninger .....		320.593	760.413
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>5.627.158</b>	<b>5.318.943</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>6.549.638</b>	<b>6.485.921</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overkurs ved emission ....		3.305.661	3.305.661
Overført resultat ....		1.546.553	1.489.250
<b>Egenkapital i alt</b> .....		<b>4.977.214</b>	<b>4.919.911</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b> .....		<b>0</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		0	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.572.424	1.566.010
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b> .....		<b>1.572.424</b>	<b>1.566.010</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b> .....		<b>1.572.424</b>	<b>1.566.010</b>
<b>Passiver i alt</b> .....		<b>6.549.638</b>	<b>6.485.921</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	13.888.872	11.600.477
Pensionsbidrag	1.133.378	1.231.637
Andre omkostninger til social sikring	235.794	188.516
	<b>15.258.044</b>	<b>13.020.630</b>

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

### Leasingforpligtelser

Selskabet har leasingkontrakter vedr. 25 biler.

Månedlige ydelser på kr. 55.483.

### Hæftelse i sambeskatning

Datterselskabet hæfter for selskabsskatten af sambeskatningen med moderselskabet.

## 3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte .....	<b>2018</b>
	30