

Hoffmann Gruppen ApS

Vinkelhagen 7

4040 Jyllinge

CVR-nummer 32323278

Årsrapport

1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 6. juni 2019

Brian Hoffmann
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Aktiver | 7 |
| Passiver | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskab

Hoffmann Gruppen ApS
Vinkelhagen 7
4040 Jyllinge

Hjemstedskommune: Roskilde
CVR-nummer: 32323278
Regnskabsperiode: 1. januar 2018 - 31. december 2018

Direktion

Brian Hoffmann

Revisor

Dansk Revision Frederikssund
Registreret revisionsanpartsselskab
Havnegade 2-4
3600 Frederikssund

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Hoffmann Gruppen ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, 6. juni 2019

Direktionen:

Brian Hoffmann

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Hoffmann Gruppen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hoffmann Gruppen ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Frederikssund, 6. juni 2019

Dansk Revision Frederikssund

Registreret revisionsanpartsselskab, CVR-nr. 86141019

Sanne Hedegaard Pedersen
Partner, Registreret Revisor
mne2537

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været at drive virksomhed med diverse ejendomsservice, herunder viceværtsopgaver, gartnerarbejde, snerydning og portservice.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

| | | 2018 | 2017 |
|------|--|----------------|-------------|
| Note | Resultatopgørelse | DKK | 1.000 DKK |
| | Perioden 1. januar - 31. december | | |
| | Bruttofortjeneste | 405.741 | 409 |
| 1 | Personaleomkostninger | -312.114 | -490 |
| | Andre driftsomkostninger | 0 | -4 |
| | Resultat før finansielle poster | 93.627 | -84 |
| | Finansielle indtægter | 0 | 8 |
| | Finansielle omkostninger | -25.447 | -29 |
| | Resultat før skat | 68.180 | -104 |
| | Skat af årets resultat | -1.551 | -64 |
| | Årets resultat | 66.629 | -168 |
| | Forslag til resultatdisponering: | | |
| | Overført resultat | 66.629 | -168 |
| | Resultatdisponering i alt | 66.629 | -168 |

| Note | Balance | 2018 DKK | 2017 1.000 DKK |
|---------------------------------|---|----------------|-------------------|
| Aktiver pr. 31. december | | | |
| | Deposita | 16.680 | 17 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 16.680 | 17 |
| | Anlægsaktiver i alt | 16.680 | 17 |
| | Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | 0 | 4 |
| | Varebeholdninger | 0 | 4 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 92.942 | 110 |
| | Udskudte skatteaktiver | 4.656 | 6 |
| | Tilgodehavende skat | 0 | 1 |
| | Andre tilgodehavender | 6.995 | 7 |
| 2 | Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 0 | 84 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 26.255 | 54 |
| | Tilgodehavender | 130.848 | 262 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 130.848 | 266 |
| | Aktiver i alt | 147.528 | 283 |

| Note | Balance | 2018 DKK | 2017 1.000 DKK |
|----------------------------------|---|-----------------|-------------------|
| Passiver pr. 31. december | | | |
| | Virksomhedskapital | 80.000 | 80 |
| | Overført resultat | -267.017 | -334 |
| | Egenkapital i alt | -187.017 | -254 |
| | Kreditinstitutter | 39.714 | 73 |
| | Langfristede gældsforpligtelser | 39.714 | 73 |
| | Kreditinstitutter | 131.491 | 143 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 62.365 | 85 |
| | Anden gæld | 100.975 | 236 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 294.831 | 464 |
| | Gælds- og hensatte forpligtelser i alt | 334.545 | 537 |
| | Passiver i alt | 147.528 | 283 |
| 3 | Eventualforpligtelser | | |
| 4 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| | 2018 | 2017 |
|---|-----------------|-------------|
| Note | DKK | 1.000 DKK |
| Egenkapitaloppgørelse | | |
| Egenkapitaloppgørelse 1. januar - 31. december | | |
| Virksomhedskapital, primo | 80.000 | 80 |
| Virksomhedskapital | 80.000 | 80 |
| Overført resultat, primo | -333.646 | -166 |
| Årets overførte resultat | 66.629 | -168 |
| Overført resultat | -267.017 | -334 |
| Egenkapital i alt | -187.017 | -254 |

| | 2018 | 2017 |
|--|----------------|------------|
| Noter | DKK | 1.000 DKK |
| 1 | | |
| Personaleomkostninger | | |
| Løn og gager | 212.607 | 391 |
| Pensioner | 29.794 | 41 |
| Andre omkostninger til social sikring | -1.807 | 12 |
| Øvrige personaleomkostninger | 71.520 | 46 |
| Personaleomkostninger i alt | 312.114 | 490 |
| Gennemsnitlig antal beskæftigede | 1 | 1 |
| 2 | | |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | |
| Tilgodehavende hos direktionen | 0 | 84 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt | 0 | 84 |
| I årets løb er tilbagebetalt DKK 83.664. | | |
| Tilgodehavende er forrentet med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 10,00 %, hvilket ultimo året svarer til 10,05 %. | | |
| 3 | | |
| Eventualforpligtelser | | |
| Selskabet har en leasingforpligtelse på 36 måneder. Den samlede leasingforpligtelse er opgjort til DKK 123.372. | | |
| 4 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Ingen. | | |

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, leasing, lokaler mv.

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

Leasingydelser på kontrakter, der ikke er finansielle leasingkontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser og eventualposter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.