

HELLE REERSLEV HOLDING ApS

Gl.Holtetoften 12
2840 Holte

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/12/2018

Helle Sabina Lyngsø Reerslev
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HELLE REERSLEV HOLDING ApS
Gl.Holtetoften 12
2840 Holte

Telefonnummer: 26374001

CVR-nr: 33784171
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Helle Reerslev Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017/18.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 30/11/2018

Direktion

Helle Sabina Lyngsø Reerslev
direktør

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at eje kapitalandele i andre selskaber.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på DKK 73.866, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på DKK 3.107.110.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017/18 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

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

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten ”Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder”.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de associerede virksomheder.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Hvis moderselskabet har en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-10.828	-12.097
Resultat af ordinær primær drift		-10.828	-12.097
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		11.935	16.182
Andre finansielle indtægter	1	90.205	131.013
Øvrige finansielle omkostninger	2	0	-10.878
Ordinært resultat før skat		91.312	124.220
Skat af årets resultat	3	-17.446	-11.814
Årets resultat		73.866	112.406
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	103.400
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		420.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		11.935	16.182
Overført resultat		-358.069	-7.176
I alt		73.866	112.406

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		28.117	16.182
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	28.117	16.182
Anlægsaktiver i alt		28.117	16.182
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		53.297	51.243
Tilgodehavender i alt		53.297	51.243
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.811.262	3.204.270
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.811.262	3.204.270
Likvide beholdninger		271.709	296.628
Omsætningsaktiver i alt		3.136.268	3.552.141
Aktiver i alt		3.164.385	3.568.323

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		3.117	0
Overført resultat		3.023.993	3.373.244
Forslag til udbytte		0	103.400
Egenkapital i alt		3.107.110	3.556.644
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.000	8.000
Skyldig selskabsskat		2.140	3.679
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		47.135	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		57.275	11.679
Gældsforpligtelser i alt		57.275	11.679
Passiver i alt		3.164.385	3.568.323

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	0	3.373.244	103.400	3.556.644
Betalt udbytte				-103.400	-103.400
Årets resultat		11.935	-358.069	420.000	73.866
Betalt ekstraordinært udbytte				-420.000	-420.000
Resultat i associerede virksomheder		-8.818	8.818		0
Egenkapital, ultimo	80.000	3.117	3.023.993	0	3.107.110

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Renteindtægter associerede virksomheder	2.050	1.774
Andre finansielle indtægter	88.155	129.239
	<u>90.205</u>	<u>131.013</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Andre finansielle omkostninger	0	10.878
	<u>0</u>	<u>10.878</u>

3. Skat af årets resultat

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Aktuel skat	17.446	11.814
	<u>17.446</u>	<u>11.814</u>

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	25.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	25.000
Nettoopskrivninger primo	-8.818
Andel i årets resultat jf. note	11.935
Nettoopskrivninger ultimo	3.117
Regnskabsmæssig værdi ultimo	28.117

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Sanelle ApS, København	50%	56.233	23.869

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 30. juni 2018