

EJENDOMSMÆGLERFIRMAET HARTVIG HOLM ApS

Haslevgade 20-22
2630 Taastrup

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

19/03/2018

John Holm
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 EJENDOMSMÆGLERFIRMAET HARTVIG HOLM ApS
Haslevgade 20-22
2630 Taastrup
Telefonnummer: 43717070
CVR-nr: 34697396
Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Bankforbindelse Nordea Bank A/S

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2016 - 30-09-2017 for Ejendomsmæglerfirmaet Hartvig Holm ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2016 - 30-09-2017.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 19/03/2018

Direktion

John Holm

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for kommende regnskabsår for opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligst aktiviteter består i at drive ejendomsmæglervirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold fremgår af efterfølgende resultatopgørelse og balance.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende. Ledelsen forventer ligeledes en positiv drift for regnskabsåret 2017/18.

Selskabet har reetableret egenkapitalen igennem egen drift over de seneste år. Ledelsen arbejder fortsat på at stabilisere og optimere driften.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring. Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar brugstid: 3-5 år og restværdi 0%
Indretning af lejede lokaler, brugstid 5 år og restværdi 0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og

indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.721.901	2.062.218
Personaleomkostninger		-838.906	-736.760
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-65.878	-59.359
Resultat af ordinær primær drift		817.117	1.266.099
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-32.961	-112.408
Ordinært resultat før skat		784.156	1.153.691
Skat af årets resultat	2	-185.750	-240.812
Årets resultat		598.406	912.879
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		598.406	912.879
I alt		598.406	912.879

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		36.206	66.100
Indretning af lejede lokaler		11.928	27.912
Materielle anlægsaktiver i alt	3	48.134	94.012
Deposita		48.964	32.956
Finansielle anlægsaktiver i alt		48.964	32.956
Anlægsaktiver i alt		97.098	126.968
Råvarer og hjælpematerialer		44.011	44.011
Varebeholdninger i alt		44.011	44.011
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		52.181	70.557
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.175.527	1.343.695
Udskudte skatteaktiver		0	12.668
Andre tilgodehavender		978.997	420.310
Periodeafgrænsningsposter		17.442	17.133
Tilgodehavender i alt		2.224.147	1.864.363
Likvide beholdninger		485.608	164.728
Omsætningsaktiver i alt		2.753.766	2.073.102
Aktiver i alt		2.850.864	2.200.070

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	4	80.000	80.000
Overført resultat		55.609	-542.797
Egenkapital i alt		135.609	-462.797
Hensættelse til udskudt skat		158.276	0
Hensatte forpligtelser i alt		158.276	0
Gæld til banker		299.297	407.797
Modtagne forudbetalinger fra kunder		222.614	120.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		183.477	229.415
Skyldig selskabsskat		14.806	99.286
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.836.785	1.806.369
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.556.979	2.662.867
Gældsforpligtelser i alt		2.556.979	2.662.867
Passiver i alt		2.850.864	2.200.070

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	80.000	-542.797	-462.797
Årets resultat	0	598.406	598.406
Egenkapital, ultimo	80.000	55.609	135.609

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Indretning af lejede lokaler	15.984	15.984
EDB	6.666	2.666
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	43.228	40.709
	65.878	59.359

2. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	-14.806	-99.286
Ændring af udskudt skat	-170.944	-141.526
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-185.750	-240.812

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	79.921	214.358
Tilgang	0	20.000
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	79.921	234.358
Af- og nedskrivning primo	-52.009	-148.258
Årets afskrivning	-15.984	-49.894
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-67.993	-198.152
Regnskabsmæssig værdi ultimo	11.928	36.206

4. Registreret kapital mv.

	kr.
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år:	
Anpartskapital primo	80.000
Anpartskapital ultimo	80.000

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Hartvig Holm Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Hartvig Holm Holding ApS, Krogsbøllevvej 1, 4000 Roskilde

Nærtstående parter

Selskabet har i året ikke haft transaktioner med nærtstående parter.