


Hellerup Properties ApS

Tuborgvej 32, 2900 Hellerup

(CVR nr. 35 52 04 06)

Årsrapport for 2019/20

Godkendt på generalforsamlingen
den 19/10 2020


Dirigent, Henrik Bøjer
CVR nr. 33 35 91 28
Tlf. 33 52 02 73

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsesberetning	1
Revisions erklæring	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning.....	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse for 2019/20	7
Balance pr. 30. juni 2020	8 - 9
Noter	10 - 11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Hellerup Properties ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Selskabet overholder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 12. oktober 2020

Direktion:


Henrik Bojer


Henrik Forslund

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Hellerup Properties ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hellerup Properties ApS for regnskabsåret 1. juli – 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De 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.

Hellerup, den 12. oktober 2020

Exacta Gruppen ApS

CVR. Nr. 33 35 91 28


Jørgen Roager
Statsautoriseret revisor
mne18498

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab: Hellerup Properties ApS
Tuborgvej 32
2900 Hellerup
CVR nr. 35 52 04 06

Hjemstedskommune: København

Direktion: Henrik Bojer
Henrik Forslund

LEDELSESBERETNING

Aktivitet

Selskabets aktivitet er at investere i fast ejendom og eje aktier og anparter i andre selskaber.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Der forventes et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Det er ledelsens opfattelse, at der ikke er indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mindre klasse B virksomhed. Det er selskabets første regnskabsår.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet og aktivets værdi kan værdiansættes pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen når det er sandsynligt at selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan værdiansættes pålideligt.

Ved første indregning værdiansættes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende værdiansættes aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

RESULTATOPGØRELSEN

Finansielle poster

Finansielle indtægter indeholder renteindtægter samt kursregulering af valuta.

Resultat af dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

Udskudt skat værdiansættes efter gældsmetoden af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til DKK 0. Såfremt moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensættelse hertil.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges ved overskudsdisponeringen til en "Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. juli 2019 - 30. juni 2020

		2019/20	2018/19
	<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Andre driftsindtægter.....		0	0
Andre eksterne omkostninger.....		10.000	10.000
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....		-10.000	-10.000
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	985.917	-378.105
Finansielle indtægter.....	3	256.540	249.644
Finansielle udgifter.....		236.815	271.769
RESULTAT FØR SKAT.....		995.642	-410.230
Skat af årets resultat.....	1	0	0
ÅRETS RESULTAT.....		<u>995.642</u>	<u>-410.230</u>

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Udbytte for regnskabsåret		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.		985.917	-378.105
Overført til næste år.....		9.725	-32.125
		<u>995.642</u>	<u>-410.230</u>

BALANCE pr. 30. juni 2020

	Note	30/6 2020	30/6 2019
		kr.	kr.
AKTIVER			
Kapitalandele i tilknyttede selskaber	2	<u>3.953.941</u>	<u>2.968.024</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER.....		<u>3.953.941</u>	<u>2.968.024</u>
Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber		5.803.876	6.770.890
Andre tilgodehavender.....		<u>0</u>	<u>0</u>
TILGODEHAVENDER.....		<u>5.803.876</u>	<u>6.770.890</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER.....		<u>28.205</u>	<u>4.100</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		<u>5.832.081</u>	<u>6.774.990</u>
AKTIVER I ALT.....		<u><u>9.786.022</u></u>	<u><u>9.743.014</u></u>

BALANCE pr. 30. juni 2020

		30/6 2020	30/6 2019
	Note	kr.	kr.
PASSIVER			
Anpartskapital.....		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.		3.910.591	2.924.674
Overført resultat.....		-840.684	-850.409
Forslået udbytte for regnskabsåret		0	0
EGENKAPITAL.....	4	3.149.907	2.154.265
Kreditinstitutter	5	1.030.035	577.115
Konvertible gældsbreve		5.100.000	5.100.000
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		6.130.035	5.677.115
Kreditinstitutter iøvrigt		318.080	1.483.634
Anden gæld.....		188.000	428.000
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		506.080	1.911.634
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		6.636.115	7.588.749
PASSIVER I ALT		9.786.022	9.743.014
SIKKERHEDSSTILLELSER.....	6		

NOTER

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Note 1. Selskabsskat		
Skat af årets resultat	0	0
Regulering af skat tidligere år.....	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Note 2. Kapitalinteresser i tilknyttede selskaber

<u>Navn:</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Selskabskapitæ</u>	<u>Stemme og ejerandel</u>	<u>Stemme og ejerandel</u>
Hellerup Properties AB	Sverige	SEK 50.000	100%	100%

Anskaffelsessum

Anskaffelsessum, primo.....	43.350	43.350
Tilgang.....	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum, ultimo.....	<u>43.350</u>	<u>43.350</u>

Værdiregulering

Værdireguleringer primo.....	2.924.674	3.302.779
Årets resultat.....	985.917	-378.105
Udloddet udbytte fra tilknyttede selskaber	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer ultimo.....	<u>3.910.591</u>	<u>2.924.674</u>
 REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO.....	 <u>3.953.941</u>	 <u>2.968.024</u>

NOTER

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Note 3. Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter, tilknyttede selskaber	244.122	249.644
Kursregulering, valuta	12.418	0
	<u>256.540</u>	<u>249.644</u>
Note 4. Egenkapital		
Anpartskapital.....	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode:		
Saldo primo.....	2.924.674	3.302.779
Årets nedskrivning/opskrivning.....	985.917	-378.105
	<u>3.910.591</u>	<u>2.924.674</u>
Overført resultat:		
Saldo primo.....	-850.409	-819.815
Årets resultat.....	9.725	-30.594
	<u>-840.684</u>	<u>-850.409</u>
Udbytte for regnskabsåret:		
Saldo primo	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL IALT.....	<u>3.149.907</u>	<u>2.154.265</u>

Note 5. Langfristet gæld

Af den langfristede gæld forfalder t.kr. 5.100 efter 5 år.

Note 6. Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution overfor pengeinstitut for gæld i Hellerup Properties AB, hvor der pr. 30. juni 2020 var en gæld på SEK. 122.754