

Hesseldahl Administration ApS

Nive Mølle
Møllevej 11 1.
2990 Nivå

CVR-nr. 35673334

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29. november 2017



Lars Hesseldahl
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Hesseldahl Administration ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Hesseldahl Administration ApS Nive Mølle Møllevej 11 1. 2990 Nivå
Telefon	45 20 12 40 60
E-mail	lh@hesseldahlinvest.dk
CVR-nr.	35673334
Stiftelsesdato	21. februar 2014
Regnskabsår	1. juli 2016 - 30. juni 2017
Bestyrelse	Allan Petterson, Formand Lise-Lotte Schulze Lars Hesseldahl
Direktion	Lars Hesseldahl, Direktør
Pengeinstitut	Sparekassen Sjælland 4600 Køge

Hesseldahl Administration ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Hesseldahl Administration 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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nivå, den 25. november 2017

Direktion



Lars Hesseldahl
Direktør

Bestyrelse



Allan Pettersson
Formand



Lise-Lotte Schulze



Lars Hesseldahl

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med ejendoms- og selskabsadministration, samt konsulentopgaver og investeringer i tilknytning hertil, samt investering i kapitalinteresser.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 udviser et resultat på kr. 289.447, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en balancesum på kr. 518.843, og en egenkapital på kr. 372.580.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hesseldahl Administration ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Da regnskabsåret 2016/17 var virksomhedens første regnskabsår og en længere periode end et år, er sammenligningstal for året før ikke direkte sammenlignelige.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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 finansiel post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler og autodrift.

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 aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på en vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-5 år

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

Andre finansielle anlægsaktiver

Posten omfatter huslejedepositum samt ikke børsnoterede værdipapirer og gældsbreve.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

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

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		917.872	773.686
Personaleomkostninger	1	-533.869	-544.342
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-19.472	-16.836
Driftsresultat		364.531	212.508
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		6.490	11.656
Andre finansielle indtægter	2	1.105	0
Finansielle omkostninger		-30	-54
Resultat før skat		372.096	224.110
Skat af årets resultat	3	-82.649	-49.705
Årets resultat		289.447	174.405
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	400.000
Overført resultat		289.447	-225.595
Resultatdisponering		289.447	174.405

Hesseldahl Administration ApS

Balance 30. juni 2017

Aktiver	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	40.991	37.537
Materielle anlægsaktiver		40.991	37.537
Andre værdipapirer og kapitalandele		89.098	0
Andre tilgodehavender		80.676	30.875
Finansielle anlægsaktiver		169.774	30.875
Anlægsaktiver		210.765	68.412
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		169.949	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		-23.870	405.332
Andre tilgodehavender		139.240	103.690
Periodeafgrænsningsposter		3.382	8.438
Tilgodehavender		288.701	517.460
Likvide beholdninger		19.377	25.623
Omsætningsaktiver		308.078	543.083
Aktiver		518.843	611.495

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	50.000	50.000
Overført resultat	6	322.580	33.133
Udbytte for regnskabsåret		0	400.000
Egenkapital		372.580	483.133
Hensættelser til udskudt skat		6.558	4.979
Hensatte forpligtelser		6.558	4.979
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.346	23.410
Selskabsskat		60.342	52.316
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		54.647	36.275
Periodeafgrænsningsposter		1.370	11.382
Kortfristede gældsforpligtelser		139.705	123.383
Gældsforpligtelser		139.705	123.383
Passiver		518.843	611.495
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		
Ejerskab	9		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	10		
Nærtstående parter	11		

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	478.864	538.892
Pensioner	53.408	3.324
Andre omkostninger til social sikring	1.597	2.126
	<u>533.869</u>	<u>544.342</u>
Selskabet har valgt ikke særskilt at oplyse gager og vederlag til ledelsen.		
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	1.105	0
	<u>1.105</u>	<u>0</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	81.070	52.316
Hensat til udskudt skat, regulering	1.579	-2.611
	<u>82.649</u>	<u>49.705</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	69.380	63.022
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	22.927	6.358
Kostpris ultimo	<u>92.307</u>	<u>69.380</u>
Af- og nedskrivninger primo	-31.844	-15.007
Årets afskrivninger	-19.472	-16.836
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-51.316</u>	<u>-31.843</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>40.991</u>	<u>37.537</u>
5. Virksomhedskapital		
Saldo primo	50.000	50.000
Saldo ultimo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.		
6. Overført resultat		
Saldo primo	33.133	258.728
Årets tilgang	289.447	-225.595
Saldo ultimo	<u>322.580</u>	<u>33.133</u>
7. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.		

Noter

2016/17

2015/16

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

9. Ejerskab

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

AP-Proved ApS

Hjemmehørende i Fredensborg kommune

10. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået lejekontrakter med en månedlig ydelse. Kontrakterne er indgået på markedsvilkår.

Leasingforpligtelser i restaftaleperioden udgør DKK 139.460 og ophører den 31.08.17.

Selskabets har indgået administrationskontrakter med sine kunder på markedsvilkår.

Der er ikke herud over kontraktlige forpligtigelser.

11. Nærtstående parter

AP-Proved ApS

Møllevej 11, 1.

2990 Nivå

Hovedanpartshaver med bestemmende indflydelse

Øvrige nærtstående parter

Selskabets ledelse

Transaktioner

Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.