

# Hesseldahl Administration ApS

Skt. Pauls Kirkeplads 2

8000 Aarhus C

CVR-nr. 35673334

## Årsrapport

1. juli 2017 - 30. juni 2018

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 26. november 2018

---

Lars Rønde Hesseldahl  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

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

## Hesseldahl Administration ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Hesseldahl Administration ApS Skt. Pauls Kirkeplads 2 8000 Aarhus C
Telefon	45 20 12 40 60
E-mail	lh@hesseldahladministration.dk
CVR-nr.	35673334
Stiftelsesdato	21. februar 2014
Regnskabsår	1. juli 2017 - 30. juni 2018
<b>Bestyrelse</b>	Allan Pettersson, Formand Lise-Lotte Schulze Janni Ølgård Vind Lars Hesseldahl
<b>Direktion</b>	Lars Hesseldahl, Direktør
<b>Pengeinstitut</b>	Sparekassen Sjælland 4600 Køge

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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 8. september 2018

### Direktion

Lars Hesseldahl  
Direktør

### Bestyrelse

Allan Pettersson  
Formand

Lise-Lotte Schulze

Janni Ølgård Vind

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 2017 - 30. juni 2018 udviser et resultat på kr. 225.125, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en balancesum på kr. 763.985, og en egenkapital på kr. 597.706.

### 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 2017/18 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 2017/18 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	3-5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger 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 er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## 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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsmkostninger'.

#### Andre finansielle anlægsaktiver

Posten omfatter huslejedepositum samt ikke børsnoterede værdipapirer og gældsbreve.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel 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 acontoskatter.

#### Eventualaktiver og -forpligtelser

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



## Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>849.367</b>	<b>917.872</b>
Personaleomkostninger	1	-543.960	-533.869
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-20.840	-19.472
<b>Driftsresultat</b>		<b>284.567</b>	<b>364.531</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-17	0
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		3.389	6.490
Andre finansielle indtægter	2	7.680	1.105
Finansielle omkostninger		-3.655	-30
<b>Resultat før skat</b>		<b>291.964</b>	<b>372.096</b>
Skat af årets resultat	3	-66.839	-82.649
<b>Årets resultat</b>		<b>225.125</b>	<b>289.447</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-17	0
Overført resultat		225.142	289.447
<b>Resultatdisponering</b>		<b>225.125</b>	<b>289.447</b>

## Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	50.899	40.991
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>50.899</b>	<b>40.991</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		407.460	89.098
Andre tilgodehavender		81.823	80.676
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>489.283</b>	<b>169.774</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>540.182</b>	<b>210.765</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	169.949
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		89.389	-23.870
Andre tilgodehavender		86.922	139.240
Periodeafgrænsningsposter		3.791	3.382
<b>Tilgodehavender</b>		<b>180.102</b>	<b>288.701</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>43.701</b>	<b>19.377</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>223.803</b>	<b>308.078</b>
<b>Aktiver</b>		<b>763.985</b>	<b>518.843</b>

## Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	6	50.000	50.000
Overført resultat	7	547.706	322.580
<b>Egenkapital</b>		<b>597.706</b>	<b>372.580</b>
Hensættelser til udskudt skat		5.945	6.558
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>5.945</b>	<b>6.558</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		49.081	23.346
Selskabsskat		67.453	60.342
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		43.775	54.647
Periodeafgrænsningsposter		25	1.370
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>160.334</b>	<b>139.705</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>160.334</b>	<b>139.705</b>
<b>Passiver</b>		<b>763.985</b>	<b>518.843</b>
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		
Ejerskab	10		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	11		
Nærtstående parter	12		

## Noter

	2017/18	2016/17
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	538.864	478.864
Pensioner	3.408	53.408
Andre omkostninger til social sikring	1.688	1.597
	<b>543.960</b>	<b>533.869</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	1
Selskabet har valgt ikke særskilt at oplyse gager og vederlag til ledelsen.		
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	7.680	1.105
	<b>7.680</b>	<b>1.105</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	67.452	81.070
Hensat til udskudt skat, regulering	-613	1.579
	<b>66.839</b>	<b>82.649</b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	92.307	69.380
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	30.748	22.927
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>123.055</b>	<b>92.307</b>
Af- og nedskrivninger primo	-51.316	-31.844
Årets afskrivninger	-20.840	-19.472
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-72.156</b>	<b>-51.316</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>50.899</b>	<b>40.991</b>
<b>5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris primo	18	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>18</b>	<b>0</b>
Årets resultat	-18	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>-18</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	50.000	50.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

## Noter

	2017/18	2016/17
<b>7. Overført resultat</b>		
Saldo primo	322.581	33.133
Årets tilgang	225.142	289.447
Regulering negativ kapitalandel	-17	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>547.706</b>	<b>322.580</b>

## 8. 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.

## 9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

## 10. 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

## 11. 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 108.775 og ophører den 31.08.18.

Selskabets har indgået administrationskontrakter med sine kunder på markedsvilkår.

Der er ikke herud over kontraktlige forpligtigelser.

## 12. Nærtstående parter

AP-Proved ApS

Lygebækgårds Alle 6-10

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.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Lars Hesseldahl

---

Som Direktør NEM ID  
PID: 9208-2002-2-578886891167  
Tidspunkt for underskrift: 25-11-2018 kl.: 20:50:37  
Underskrevet med NemID

## Lars Hesseldahl

---

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID  
PID: 9208-2002-2-578886891167  
Tidspunkt for underskrift: 25-11-2018 kl.: 20:50:37  
Underskrevet med NemID

## Allan Pettersson

---

Som Bestyrelsesformand NEM ID  
RID: 91039243  
Tidspunkt for underskrift: 25-11-2018 kl.: 09:53:23  
Underskrevet med NemID

## Janni Ølgård Vind

---

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID  
PID: 9208-2002-2-003446469412  
Tidspunkt for underskrift: 25-11-2018 kl.: 20:58:53  
Underskrevet med NemID

## Lise-Lotte Schulze

---

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID  
PID: 9208-2002-2-333247440843  
Tidspunkt for underskrift: 25-11-2018 kl.: 11:47:17  
Underskrevet med NemID

## Lars Hesseldahl

---

Som Dirigent NEM ID  
PID: 9208-2002-2-578886891167  
Tidspunkt for underskrift: 26-11-2018 kl.: 09:38:39  
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).

This document has esignatur Agreement-ID: 407afeefMhpg15801377