

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2017

Hjertehjemmet ApS

Præstøvej 44
4700 Næstved

CVR nr. 36062452

Indsender:

Nordisk Revision godkendt revisionsinteressentskab
Algade 33B
4220 Korsør

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 10. april 2018

Dirigent

Karina Planteheld Petersen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Ledespåtegning	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hjertehjemmet ApS
Præstøvej 44
4700 Næstved

CVR-nr.: 36062452
Stiftelsesdato: 11. august 2014
Hjemsted: Næstved Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Karina Planteheld Petersen

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
10. april 2018, på selskabet adresse.

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at etablere et plejehjem.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen usikkerheder omkring indregning og måling.

Usædvanlige forhold

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er fortsat i en etableringsfase. Der er fortsat ingen forventet dato for opstart af plejehjemmet.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hjertehjemmet ApS 2017 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger forbundet med den løbende drift, herunder administration samt omkostninger knyttet til etableringsfasen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for Hjertehjemmet ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 10. april 2018

Direktion:

Karina Planteheld Petersen

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision:

Det indstilles til generalforsamlingen den 10. april 2018, at årsregnskabet for 2018 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2017	2016
Bruttofortjeneste/-tab	0	-34.568
Personaleomkostninger	-9.932	-10.196
Resultat før finansielle poster	-9.932	-44.764
Skat af årets resultat	2.186	30.318
ÅRETS RESULTAT	-7.746	-14.446
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-7.746	-14.446
Disponeret i alt	-7.746	-14.446

Balance pr. 31. december

Note	2017	2016
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Skatteaktiv	32.504	30.318
Andre tilgodehavender	8.145	8.145
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	2.449
Tilgodehavender i alt	<u>40.649</u>	<u>40.912</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>40.649</u>	<u>40.912</u>
AKTIVER I ALT	<u>40.649</u>	<u>40.912</u>

Balance pr. 31. december

Note	2017	2016
PASSIVER		
1. EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	150.000	150.000
Overført overskud eller underskud	-116.834	-109.088
Egenkapital i alt	33.166	40.912
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	7.483	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7.483	0
Gældsforpligtelser i alt	7.483	0
PASSIVER I ALT	40.649	40.912
2. Eventualforpligtelser		
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
1. EGENKAPITAL			
Egenkapital, primo	150.000	-109.088	40.912
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	-7.746	-7.746
Egenkapital, ultimo	150.000	-116.834	33.166

2. Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.