

Hofman Ejendomme ApS

Rådhusparken 3, 2. tv.

3450 Allerød

CVR-nr. 36423633

Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20.06.2019

Dirigent

Navn: Søren Hofman Laursen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2018	5
Balance pr. 31.12.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2018	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Hofman Ejendomme ApS
Rådhusparken 3, 2. tv.
3450 Allerød

CVR-nr.: 36423633

Stiftet: 04.11.2014

Hjemsted: Allerød

Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

Bestyrelse

Søren Hofman Laursen, Formand
Michael Lammers

Direktion

Søren Hofman Laursen, Direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for Hofman Ejendomme ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 20.06.2019

Direktion

Søren Hofman Laursen
Direktør

Bestyrelse

Søren Hofman Laursen Michael Lammers
Formand

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Hofman Ejendomme ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hofman Ejendomme ApS for regnskabsperioden Hofman Ejendomme ApS på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere delårsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 20.06.2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Bjørn Philip Rosendal
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne40039

Maria Birkedal Foged
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne42776

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er direkte eller indirekte at eje og administrere fast ejendom samt drive virksomhed i ind- og udland ved industri, handel, finansiering, investering og anden hermed forbundet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i selskabets aktivitet og økonomiske forhold fremgår af efterfølgende resultatopgørelse og balance. Selskabets ledelse anser resultatet for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Egne kapitalandele

Egne kapitalandele erhvervet til sikkerhed

Resultatopgørelse for 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Nettoomsætning		240.000	248.125
Andre eksterne omkostninger		<u>(135.365)</u>	<u>(159.776)</u>
Bruttoresultat		104.635	88.349
Af- og nedskrivninger		<u>(58.000)</u>	<u>(58.000)</u>
Driftsresultat		46.635	30.349
Andre finansielle omkostninger		<u>(450)</u>	<u>(7.212)</u>
Resultat før skat		46.185	23.137
Skat af årets resultat		<u>(27.164)</u>	<u>0</u>
Årets resultat		19.021	23.137
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		152.354	37.027
Overført resultat		<u>(133.333)</u>	<u>(13.890)</u>
		19.021	23.137

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		58.000	116.000
Materielle anlægsaktiver		58.000	116.000
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		39.161	39.161
Finansielle anlægsaktiver		39.161	39.161
Anlægsaktiver		97.161	155.161
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		87.500	0
Andre tilgodehavender		108.853	26.171
Periodeafgrænsningsposter		718	0
Tilgodehavender		197.071	26.171
Likvide beholdninger		243.368	124.362
Omsætningsaktiver		440.439	150.533
Aktiver		537.600	305.694

Balance pr. 31.12.2018

<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført overskud eller underskud	152.354	197.706
Egenkapital	202.354	247.706
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.417	5.417
Gæld til tilknyttede virksomheder	63.887	0
Skyldig selskabsskat	12.651	0
Anden gæld	253.291	52.571
Kortfristede gældsforpligtelser	335.246	57.988
Gældsforpligtelser	335.246	57.988
Passiver	537.600	305.694

Egenkapitalopgørelse for 2018

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	50.000	197.706	247.706
Udbetalt ordinært udbytte	0	(64.374)	(64.374)
Foreslået udbytte	0	152.354	152.354
Årets resultat	0	(133.332)	(133.332)
Egenkapital ultimo	50.000	152.354	202.354

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>0</u>	
		Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.
Kostpris primo		<u>290.000</u>
Kostpris ultimo		<u>290.000</u>
Af- og nedskrivninger primo		(174.000)
Årets afskrivninger		<u>(58.000)</u>
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(232.000)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>58.000</u>
		Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder kr.
Kostpris primo		<u>39.161</u>
Kostpris ultimo		<u>39.161</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>39.161</u>

Finansielle aktiver omfatter derudover kapitalandele i K/S Blegdammen, Køge, K/S Sydhavnen I, Vordingborg og de tilhørende komplementarselskaber, som regnskabsmæssigt er nedskrevet til 0 kr.

Noter

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:					
Blegdammen 2007 ApS	Lyngby-Taarbæk	ApS	100,0	43.713	6.179
Sydhavnen I 2007 ApS	Lyngby-Taarbæk	ApS	100,0	2.964	(60.502)
K/S Blegdammen, Køge	Lyngby-Taarbæk	K/S	100,0	(74.934.033)	(2.847.767)
K/S Sydhavnen I, Vordingborg	Lyngby-Taarbæk	K/S	100,0	(26.470.875)	(633.867)

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder, kontoraktiver, bil-drift, mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til direktionen.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klar-
gøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.