

# Hinnerskov Ejendomsservice ApS

Vesterballevej 5  
7000 Fredericia

CVR-nr. 36475684

## Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling

den 28 / 2 2018



Mette Højer Hinnerskov  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

### **Påtegninger**

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017**

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Hinnerskov Ejendomsservice ApS.

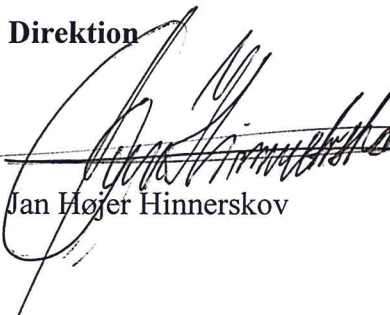
Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 2. februar 2018

**Direktion**



Jan Højer Hinnerskov



Mette Højer Hinnerskov

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Hinnerskov Ejendomsservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hinnerskov Ejendomsservice ApS for perioden 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Odense, den 2. februar 2018

### **PK Revision**

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 31 49 52 88



Palle Knudsen

Statsautoriseret revisor

mne11903

## Selskabsoplysninger

**Selskabet** Hinnerskov Ejendomsservice ApS  
Vesterballevej 5  
7000 Fredericia

CVR-nr.: 36 47 56 84  
Hjemsted: Fredericia  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Regnskabsår: 3. regnskabsår

**Direktion** Jan Højer Hinnerskov  
Mette Højer Hinnerskov

**Revisor** PK Revision  
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab  
Rugårdsvej 46C  
5000 Odense C  
Telefon 65 48 73 00  
CVR-nr. 31 49 52 88

Statsautoriseret revisor: Palle Knudsen

## Ledelsesberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i ejendomsservice.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af kapitalen, som forventes reableret ved egen indtjening.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsregnskabet for Hinnerskov Ejendomsservice ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### Resultatopgørelse

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### Skat af årets resultat

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.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

### Balancen

#### Tilgodehavender

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

#### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

		2017	2016
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>47.876</b>	<b>20.849</b>
Personaleomkostninger	2	-47.985	-51.174
<b>Driftsresultat - EBIT</b>		<b>-109</b>	<b>-30.325</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		292	43
Andre finansielle omkostninger		-102	-1.100
<b>Resultat før skat</b>		<b>81</b>	<b>-31.382</b>
Skat af årets resultat		-374	6.078
<b>Årets resultat</b>		<b>-293</b>	<b>-25.304</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-293	-25.304
		<b>-293</b>	<b>-25.304</b>

### Balance 31. december

	2017	2016
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10.375	11.938
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	7.098	7.179
<b>Tilgodehavender</b>	<b>17.473</b>	<b>19.117</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>23.590</b>	<b>14.413</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>41.063</b>	<b>33.530</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>41.063</b>	<b>33.530</b>

**Balance 31. december**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-27.725	-30.133
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>22.275</b>	<b>19.867</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.858	8.054
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	2.699
Anden gæld	8.969	1.987
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	961	923
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>18.788</b>	<b>13.663</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>18.788</b>	<b>13.663</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>41.063</b>	<b>33.530</b>
Eventualposter mv.	3	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4	

## Noter

	2017	2016
<b>1 Usikkerhed om fortsat drift</b>		
Virksomheden fortsatte drift er betinget af, at de ledelsens forventninger til indtjeningen i de kommende år realiseres således, at egenkapitalen reetableres. Årsregnskabet er således aflagt efter princippet om fortsat drift.		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget	0	1
Lønninger	47.953	51.079
Andre omkostninger til social sikring	32	95
	47.985	51.174
<b>Personaleomkostninger</b>	<b>47.985</b>	<b>51.174</b>
<b>3 Eventualposter mv.</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Koncernens selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og fra og med indkomståret 2013 for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Administrationselskabet er Højer Hinnerskov Holding ApS.		
<b>4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		