

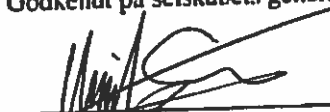
*Havdrup Bolig-Service ApS  
Rørvænget 1  
4622 Havdrup*

*CVR-nummer: 38200844*

**ÅRSRAPPORT**  
*1. januar 2018 - 31. december 2018*

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26/1 2019



Henrik M. Sonne  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Havdrup Bolig-Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Havdrup, den 21/1 2019

Direktion



Henrik M. Sonne

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Havdrup Bolig-Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Havdrup Bolig-Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 Etske 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.

Rønne, den 21 / 1 2019

### Rønne Revision I/S

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed  
CVR-nr. 74717810



Anders Kofoed  
statsautoriseret revisor  
mne7399  
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Havdrup Bolig-Service ApS Rørvænget 1 4622 Havdrup
	Telefon: 21 82 50 17 Hjemmeside: <a href="http://www.havdrupboligservice.dk">www.havdrupboligservice.dk</a> E-mail: <a href="mailto:havdrupboligservice@mail.dk">havdrupboligservice@mail.dk</a>
	CVR-nr.: 38 20 08 44 Stiftet: 21. november 2016 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Henrik M. Sonne
<b>Pengeinstitut</b>	Spar Nord Bank A/S Københavnsvej 65 4000 Roskilde
<b>Revisor</b>	Rønne Revision I/S Store Torvegade 12, 1 3700 Rønne
<b>Revisorteam</b>	Anders Kofoed Ingrid Sonne

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet er at drive malerforretning med tilhørende malerbutik.

### **Usædvanlige forhold**

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

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

Der har i regnskabsåret været en rigtig fin omsætningsmæssig fremgang både i butikken og i malerforretningen, hvilket har medvirket til en væsentlig forbedret indtjening i året.

Årets resultat, som er påvirket af ovenstående, udgør t.kr. 32, hvilket udgør som forventet. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 566, og en egenkapital på t.kr. -326.

Selskabet har ved årets udgang fortsat en negativ egenkapital. Selskabet forventer at selskabets egenkapital kan reetableres ved egen indtjening i de kommende år.

### **Resultatfordeling**

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

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

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

### **Den forventede udvikling i regnskabsåret 2019**

Den positive udvikling der har været i 2018, både i butikken og malerforretningen, forventes fastholdt i det kommende år, hvorfor virksomheden forventer en positiv indtjening i 2019.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Havdrup Bolig-Service ApS for 2018 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

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

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

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring af igangværende udførte ydelser og beholdning af varer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og udførte ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende udførte ydelser indregnes i takt med, at ydelsen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

#### Omkostninger til varer og hjælpematerialer

Omkostninger til varer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, autodrift, administration, lokaler samt leje og drift af driftsmidler mv.

### **Personaleomkostninger**

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

### **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.

## **BALANCEN**

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Selskabsskat 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.

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. Udskudt nettoskatteaktiv måles til forventet nettorealiseringsværdi.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.



RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018	2016/17
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>1.465.351</b>	<b>822.335</b>
1 Personalemkostninger.....	-1.387.516	-1.256.723
2 Afskrivninger.....	-618	-11.511
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>77.217</b>	<b>-445.899</b>
Andre finansielle indtægter .....	3.630	0
Andre finansielle omkostninger .....	-37.126	-28.452
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>43.721</b>	<b>-474.351</b>
3 Skat af årets resultat.....	-11.487	66.000
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>32.234</b>	<b>-408.351</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	32.234	-408.351
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>32.234</b>	<b>-408.351</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018  
 AKTIVER

	2018	2017
Deposita.....	14.850	14.850
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>	<b>14.850</b>	<b>14.850</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>	<b>14.850</b>	<b>14.850</b>
Råvarer og hjælpematerialer.....	253.288	173.614
<b>Varebeholdninger.....</b>	<b>253.288</b>	<b>173.614</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	214.001	16.046
Andre tilgodehavender.....	28.290	70.635
Udskudt skatteaktiv.....	54.513	66.000
<b>Tilgodehavender.....</b>	<b>296.804</b>	<b>152.681</b>
<b>Likvide beholdninger.....</b>	<b>1.008</b>	<b>780</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>551.100</b>	<b>327.075</b>
<b>AKTIVER.....</b>	<b>565.950</b>	<b>341.925</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018  
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital .....	50.000	50.000
Overført resultat.....	-376.117	-408.351
<b>4 EGENKAPITAL.....</b>	<b>-326.117</b>	<b>-358.351</b>
Kreditinstitutter .....	414.465	393.112
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	83.458	48.301
Anden gæld.....	335.110	258.863
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	59.034	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>892.067</b>	<b>700.276</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>892.067</b>	<b>700.276</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>565.950</b>	<b>341.925</b>

5 Eventualposter mv.

6 Ejerforhold

## NOTER

		2018	2016/17
<b>1 Personaleomkostninger</b>			
Antal personer beskæftiget .....		4	4
Lønninger .....		1.341.452	1.182.718
Pensioner .....		9.524	42.558
Andre omkostninger til social sikring .....		36.540	31.447
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>		<b>1.387.516</b>	<b>1.256.723</b>
<b>2 Afskrivninger</b>			
Småanskaffelser.....		618	11.511
<b>Afskrivninger i alt.....</b>		<b>618</b>	<b>11.511</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>			
Regulering udskudt skat .....		11.487	-66.000
<b>Skat af årets resultat i alt .....</b>		<b>11.487</b>	<b>-66.000</b>
<b>4 Egenkapital</b>	Primo	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
Virksomhedskapital.....	50.000	0	50.000
Overført resultat.....	-408.351	32.234	-376.117
	<b>-358.351</b>	<b>32.234</b>	<b>-326.117</b>

**5 Eventualposter mv.**

Selskabet har indgået lejeaftale vedr. lokalerne Hovedgaden 23, Havdrup. Leje i opsigelsesperioden udgør t.kr. 15.

Selskabet har indgået samarbejdsaftale med Jotun Danmark A/S omkring samhandel af produktsortiment. Omkostninger i opsigelsesperioden udgør t.kr. 5.

NOTER

2018

2017

**6 Ejerforhold**

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% af anpartskapitalen på kr. 50.000.

Henrik M. Sonne, Rørvænget 1, 4622 Havdrup.