

Hellerup Ejendomsservice og Anlægsgartneri ApS

Kratvej 3
4623 Lille Skensved

Årsrapport
29. maj 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

14/03/2019

Tine Katrarine Gorel Mikkelsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Hellerup Ejendomsservice og Anlægsgartneri ApS
 Kratvej 3
 4623 Lille Skensved

Telefonnummer: 23981919
e-mailadresse: hesejendom@gmail.com

CVR-nr: 38671812
Regnskabsår: 29/05/2017 - 30/09/2018

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 29. maj 2017 - 30. september 2018 for Hellerup Ejendomsservice og Anlægsgartneri ApS. Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat. I henhold til selskabets vedtægter og i overensstemmelse med gældende lovgivning er regnskabet ikke underkastet revision.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Køge, den 14/03/2019

Direktion

Tine Katarina Gorel Mikkelsen
Indehaver

Ledelsesberetning

Væsentlige aktiviteter

Selskabets formål er at udføre ejendomsservice, anlægsgartneri, entreprenørarbejde, rengøring samt salg af varer indenfor branchen og andet dermed beslægtet arbejde.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har udviklet sig positivt og ledelsen er tilfreds med årets resultat.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når der er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når der 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 sin oprindelig kostpris med fradrag for 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i varelager andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 29. maj 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.
Nettoomsætning		2.008.414
Eksterne omkostninger		-1.247.484
Bruttoresultat		760.930
Personaleomkostninger	1	-661.385
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-29.597
Resultat af ordinær primær drift		69.948
Andre finansielle indtægter		2.297
Øvrige finansielle omkostninger		-237
Ordinært resultat før skat		72.008
Skat af årets resultat		-16.876
Årets resultat		55.132
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		55.132
I alt		55.132

Balance 30. september 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		60.703
Materielle anlægsaktiver i alt	2	60.703
Udskudte skatteaktiver		1.545
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.545
Anlægsaktiver i alt		62.248
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		179.832
Andre tilgodehavender		1.886
Tilgodehavender i alt		181.718
Likvide beholdninger		111.964
Omsætningsaktiver i alt		293.682
Aktiver i alt		355.930

Balance 30. september 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		55.132
Egenkapital i alt		105.132
Leverandører af varer og tjenesteydelser		36.797
Skyldig selskabsskat		18.421
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		57.941
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		137.639
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		250.798
Gældsforpligtelser i alt		250.798
Passiver i alt		355.930

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18
	kr.
Løn og gager	613.448
Andre omkostninger til social sikring	12.497
Øvrige personaleudgifter	35.391
	<u>661.385</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv.
	kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	90.300
Kostpris ultimo	<u>90.300</u>
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-29.597
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-29.597</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>60.703</u>

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18
Gennemsnitligt antal ansatte	2