

ApS HVKMD 5 NR. 652

Tårnfalkevej 8
3120 Dronningmølle

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

16/09/2020

Flemming Adamsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ApS HVKMD 5 NR. 652

Tårnfalkevej 8

3120 Dronningmølle

e-mailadresse: adamsen@sommerhus.dk

CVR-nr: 73780411

Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Revisor

REVISIONSFIRMAET A P MØLLER

Lærkevej 17

2400 København NV

DK Danmark

CVR-nr: 72707710

P-enhed: 1002380558

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 for ApS HVKMD 5 NR. 652.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den 16/09/2020

Direktion

Flemming Børge Adamsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

til kapitalejerne i ApS HVKMD 5 NR. 652

Jeg har opstillet årsregnskabet for ApS HVKMD 5 NR. 652 for regnskabsåret 1. januar 2019 – 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

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

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410. Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler, 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 leders ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet.

Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København den, 16/09/2020

Arne Peter Møller , mne6436
Registreret revisor FSR
REVISIONSFIRMAET A P MØLLER
CVR: 72707710

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive hotel- og restaurationsvirksomhed samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2019 et overskud på 41 tkr. mod et overskud året før på 66 tkr.

Selskabets ledelse anser resultatet som tilfredsstillende.

Selskabets i regnskabsåret påbegyndt drift af restaurationsvirksomhed .

Der er efter ledelsens opfattelse ingen særlige forhold, udover det i årsregnskabet anførte, som er af vigtighed ved bedømmelsen af selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomheden.

Der er usikkerhed ved indregning og måling af selskabets kapitalandel i udlands ejendomsselskab kr. 596.000.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Ledelsen forventer et positivt resultat for 2020.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt:

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtigelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balance dagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultat omfatter nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelse eksklusive moms og afgifter

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter varekøb, hjælpematerialer og regulering af varelager.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter husleje, el, småanskaffelser, revisor, advokat, it omkostninger og øvrige administrationsomkostninger

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivning på driftsmidler og goodwill

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter bankrenter og renter til skat.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige restværdi, ophører afskrivningen. Der afskrives ikke i første regnskabsår på grund af den korte driftsperiode.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige restværdi, ophører afskrivningen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i selskaber i udlandet måles til anskaffelsessum. Værdi af pantebreve måles til kursværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankbeholdning.

Skyldig selskabsskat:

Aktuelle skattetilgodehavender og –forpligtigelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtigelsen.

Gæld i øvrigt

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi

Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		552.583	-12.154
Personaleomkostninger	1	-387.269	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-117.566	0
Resultat af ordinær primær drift		47.748	-12.154
Andre finansielle indtægter		0	98.166
Øvrige finansielle omkostninger		-2.457	-686
Ordinært resultat før skat		45.291	85.326
Skat af årets resultat	3	-3.344	-19.000
Årets resultat		41.947	66.326
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		41.947	66.326
I alt		41.947	66.326

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Goodwill		338.796	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		338.796	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		319.690	0
Materielle anlægsaktiver i alt		319.690	0
Kapitalandele i associerede virksomheder		596.000	596.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		48.313	828.306
Finansielle anlægsaktiver i alt		644.313	1.424.306
Anlægsaktiver i alt		1.302.799	1.424.306
Fremstillede varer og handelsvarer		51.650	0
Varebeholdninger i alt		51.650	0
Andre tilgodehavender		6.922	2.529
Tilgodehavender i alt		6.922	2.529
Likvide beholdninger		224.279	102.073
Omsætningsaktiver i alt		282.851	104.602
Aktiver i alt		1.585.650	1.528.908

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.122.268	1.080.321
Egenkapital i alt		1.247.268	1.205.321
Leverandører af varer og tjenesteydelser		38.378	12.500
Skyldig selskabsskat		1.344	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		298.660	311.087
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		338.382	323.587
Gældsforpligtelser i alt		338.382	323.587
Passiver i alt		1.585.650	1.528.908

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019	2018
	kr.	kr.
Løn og gager	404.910	0
Lønrefusion	-25.225	0
Andre omkostninger til social sikring	7.584	0
	<u>387.269</u>	<u>0</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2019	2018
	kr.	kr.
Goodwill	37.644	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	79.922	0
	<u>117.566</u>	<u>0</u>

3. Skat af årets resultat

	2019	2018
	kr.	kr.
Aktuel skat	1.344	19.000
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>1.344</u>	<u>19.000</u>

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	2