

Erwin Hoelgaard ApS

Donsevej 22, Gunderød
2970 Hørsholm

CVR-nr. 78 40 32 17

**Årsrapport 2019/20
(35. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Hørsholm, den 24. august 2020

Dirigent


Erwin Hoelgaard

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Domicil	Donsevej 22, Gunderød 2970 Hørsholm
Direktion	Erwin Hoelgaard
Regnskabsår	1. juli - 30. juni

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Erwin Hoelgaard ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Jeg anser betingelserne for at undlade revision i det kommende år for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 24. august 2020

Direktion


Erwin Hoelgaard

Aktiviteter

Selskabets aktivitet består primært i drift af møntvaskerier.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiviteter har i årets løb ikke været påvirket af usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har ikke haft usikkerhed med indregning og måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomhedens drift i det forløbne år fremgår af efterfølgende resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 samt balance pr. 30. juni 2020.

Det er selskabets 35. regnskabsår. Årsrapporten er aflagt i DKK.

Periodens resultat udviser et overskud på DKK 175.253. Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsafslutningsdatoen, som vurderes at have indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Fremtiden

Selskabet forventer et positivt resultat for det kommende år.

	Note	2019/20	2018/19
BRUTTOFORTJENESTE		357.801	303.968
Personaleomkostninger	1	(201.760)	(195.100)
Af- og nedskrivninger driftsmateriel og inventar		<u>(2.524)</u>	<u>(26.268)</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		153.517	82.600
Finansielle indtægter		85.413	98.746
Finansielle omkostninger		<u>(14.233)</u>	<u>(909)</u>
RESULTAT FØR SKAT		224.697	180.437
Skat af årets resultat	2	<u>(49.444)</u>	<u>(39.872)</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>175.253</u>	<u>140.565</u>

Forslag til resultatdisponering

	2019/20	2018/19
Udbytte	90.000	0
Overføres til næste år	<u>85.253</u>	<u>140.565</u>
	<u>175.253</u>	<u>140.565</u>

AKTIVER

	Note	2019/20	2018/19
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
Driftsmateriel og inventar		<u>27.768</u>	<u>18.061</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>27.768</u>	<u>18.061</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Varebeholdninger		<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Tilgodehavender			
Deposita		23.300	23.300
Andre tilgodehavender		0	2.265
Periodeafgrænsningsposter		<u>7.430</u>	<u>8.622</u>
		<u>30.730</u>	<u>34.187</u>
Værdipapirer		<u>3.014.868</u>	<u>3.033.747</u>
Likvide beholdninger		<u>83.684</u>	<u>97.801</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>3.139.282</u>	<u>3.175.735</u>
AKTIVER I ALT		<u>3.167.050</u>	<u>3.193.796</u>

PASSIVER

	Note	2019/20	2018/19
EGENKAPITAL			
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført overskud		2.682.636	2.597.383
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>90.000</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>2.972.636</u>	<u>2.797.383</u>
HENSÆTTELSER			
Udskudt skat		<u>6.100</u>	<u>4.000</u>
HENSÆTTELSER I ALT		<u>6.100</u>	<u>4.000</u>
GÆLD			
Kortfristet gæld			
Selskabsskat		75.885	151.230
Moms		12.369	38.192
Anden gæld		<u>100.060</u>	<u>202.991</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>188.314</u>	<u>392.413</u>
GÆLD I ALT		<u>188.314</u>	<u>392.413</u>
PASSIVER I ALT		<u>3.167.050</u>	<u>3.193.796</u>
Eventualforpligtelser	3		
Anvendt regnskabspraksis	4		

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Saldo pr. 1. juli 2019	200.000	2.597.383	0	2.797.383
Betalt udbytte indeværende år	0	0	0	0
Årets udbytte	0	(90.000)	90.000	0
Årets resultat	0	175.253	0	175.253
Saldo pr. 30. juni 2020	200.000	2.682.636	90.000	2.972.636

Selskabskapital

Selskabskapitalen er opdelt i anparter à 1.000 eller multipla heraf.

Der er ingen ændringer i anpartskapitalen i de seneste 5 år.

	2019/20	2018/19
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	185.969	178.949
Omkostninger til social sikring mv.	<u>15.791</u>	<u>16.151</u>
	<u>201.760</u>	<u>195.100</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Selskabsskat		
Skat af årets resultat		
Skat af årets skattepligtige indkomst	47.344	45.672
Ændring i udskudt skat	<u>2.100</u>	<u>(5.800)</u>
	<u>49.444</u>	<u>39.872</u>
3 Eventualforpligtelser		
Der påhviler selskabet huslejeforpligtelser på i alt 18.100 kr. vedrørende lejemålenes opsigelsesvarsler.		

4 Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

De væsentligste elementer i den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til foregående år, er følgende:

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.

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 regnskabspost nedenfor.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

4 Anvendt regnskabspraksis, fortsat**Resultatopgørelsen****Nettoomsætning**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én post benævnt bruttofortjeneste.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta.

Renteomkostninger og øvrige finansielle omkostninger vedrørende fremstilling af anlægsaktiver og varebeholdninger indregnes ikke i kostprisen for disse aktiver, men indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for deres afholdelse.

Skat

Årets skat, som 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

4 Anvendt regnskabspraksis, fortsat**Balancen****Materielle anlægsaktiver**

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

Driftsmateriel og inventar	3-5 år
----------------------------	--------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

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 amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede papirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.