

ÅRSRAPPORT 2013

Hvilebæk ApS

Hvilebækvej 10 Annisse
3200 Helsingør

CVR nr. 31634296

Indsender:

Bay's Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 12. august 2014

Dirigent

Ann Dorte Adamsen

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	8
Ledelsespåtegning	9
Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december	10
Balance pr. 31. december	11
Noter	13

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabet er et holdingselskab.

Usædvanlige forhold

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Aktiviteterne forventes uændret. Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Ledelsen har forventninger om, at selskabets økonomiske udvikling vil være stabil for regnskabsåret 2014.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hvilebæk ApS
Hvilebækvej 10 Annisse
3200 Helsingør

CVR-nr.: 31634296
Stiftelsesdato: 26. august 2008
Hjemsted: Gribskov Kommune
Regnskabsår: 1. januar- 31. december

Direktion

Ann Dorte Adamsen

Revision

Bays Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
12. august 2014, på selskabet adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hvilebæk ApS 2013 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

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. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger optaget til salgspris.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtigelse.

Skyldig skat 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Hvilebæk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hvilebæk ApS for regnskabsåret 2013 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 Etiske 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.

Ringsted, den 12. august 2014

Bays Revisionskontor

Kim Bay
Registreret revisor

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2013 for Hvilebæk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december samt af resultatet.

Ledelsen har valgt at fravælge revisionen da betingelserne for at kunne fravælge revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 12. august 2014

Direktion:

Ann Dorte Adamsen

Bestyrelse:

Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december

Note	2013	2012
Bruttofortjeneste	25.318	0
Bruttotab	0	-12.305
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-98.420	0
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-98.420	0
Finansiering		
1. Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-770.300	17.064
Andre finansielle indtægter	0	650.001
Øvrige finansielle omkostninger	-10.295	-29.517
Ordinært resultat før skat	-853.697	625.243
2. Skat af årets resultat	350.525	0
ÅRETS RESULTAT	-503.172	625.243
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-503.172	625.243
Disponeret i alt	-503.172	625.243

Balance pr. 31. december

Note	2013	2012
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	950.000	2.100.000
Materielle anlægsaktiver i alt	950.000	2.100.000
 3. Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	1.020.300
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	1.020.300
 Anlægsaktiver i alt	950.000	3.120.300
 OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	974.940	0
Tilgodehavender i alt	974.940	0
 Likvide beholdninger	940.840	304.468
Likvide beholdninger i alt	940.840	304.468
 Omsætningsaktiver i alt	1.915.780	304.468
 AKTIVER I ALT	2.865.780	3.424.768

Balance pr. 31. december

Note	2013	2012
PASSIVER		
4. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve for opskrivninger	0	1.051.580
Overført resultat	-45.190	-167.262
Årets resultat	0	625.243
Egenkapital i alt	79.810	1.634.561
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat	0	350.525
Hensatte forpligtelser i alt	0	350.525
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	656.161	769.711
Langfristede gældsforpligtelser i alt	656.161	769.711
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	1.973.817	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5.000
Selskabsskat	150.992	0
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	0	664.971
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.129.809	669.971
Gældsforpligtelser i alt	2.785.970	1.439.682
PASSIVER I ALT	2.865.780	3.424.768

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
6. Eventualposter

Noter

	2013	2012
1. Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Resultat af kapitalandele	-770.300	17.064
	-770.300	17.064

2. Skat af årets resultat		
Regulering af eventualskatter	-350.525	0
	-350.525	0

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
3. Finansielle anlægsaktiver			
Tilknyttede selskaber			
Skimmelfrit A/S, Gentofte	0	-250.000	50 %
Our House A/S, Egedal	0	-520.300	100 %
Bygg ApS, Gribskov	-157.034	411.495	100 %

	Selskabs- kapital	Datterselsk reserver	Overført resultat	Udbytte	I alt
4. EGENKAPITAL					
Saldo, primo	125.000	0	457.982	0	582.982
Overført jfr. resultatdisponering	0	0	-503.172	0	-503.172
Bogført værdi, ultimo	125.000	0	-45.190	0	79.810

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

6. Eventualposter
Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.