

ÅRSRAPPORT 2014

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 9. juli 2015

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

Selskabets formål er udlejning samt formueadministration.

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 2015.

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
9. juli 2015, på selskabet adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hvilebæk ApS 2014 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 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.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 indværende 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 2014 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 9. juli 2015

Bays Revisionskontor

Kim Bay
Registreret revisor

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2014 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.

Helsinge, den 9. juli 2015

Direktion:

Ann Dorte Adamsen

Bestyrelse:

Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december

Note	2014	2013
Bruttofortjeneste	0	25.318
Bruttotab	-9.331	0
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-315.750	-98.420
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-315.750	-98.420
Finansiering		
1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	66.193	-770.300
Øvrige finansielle omkostninger	-20.290	-10.295
Ordinært resultat før skat	-279.178	-853.697
2. Skat af årets resultat	0	350.525
ÅRETS RESULTAT	-279.178	-503.172
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-279.178	-503.172
Disponeret i alt	-279.178	-503.172

Balance pr. 31. december

Note	2014	2013
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	0	950.000
Materielle anlægsaktiver i alt	0	950.000
 3. Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	66.193	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	66.193	0
 Anlægsaktiver i alt	66.193	950.000
 OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	881.000	974.940
Tilgodehavender i alt	881.000	974.940
 Likvide beholdninger	143.916	940.840
Likvide beholdninger i alt	143.916	940.840
 Omsætningsaktiver i alt	1.024.916	1.915.780
 AKTIVER I ALT	1.091.109	2.865.780

Balance pr. 31. december

Note	2014	2013
PASSIVER		
4. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-324.368	-45.190
Egenkapital i alt	-199.368	79.810
 GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	618.258	656.161
Langfristede gældsforpligtelser i alt	618.258	656.161
 Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	0	1.973.817
Leverandører af varer og tjenesteydelser	73.362	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	437.750	0
Selskabsskat	132.992	150.992
Anden gæld	28.115	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	672.219	2.129.809
 Gældsforpligtelser i alt	1.290.477	2.785.970
 PASSIVER I ALT	1.091.109	2.865.780

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6. Eventualposter

Noter

	2014	2013			
1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder					
Resultat af kapitalandele	66.193	-770.300			
	66.193	-770.300			
2. Skat af årets resultat					
Regulering af eventualskatter	0	-350.525			
	0	-350.525			
	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel		
3. Finansielle anlægsaktiver					
Tilknyttede selskaber					
Bygg ApS, Gribskov	66.193	223.226	100 %		
4. EGENKAPITAL					
	Selskabs- kapital	Datterselsk reserver	Overført resultat	Udbytte	I alt
Saldo, primo	125.000	0	-45.190	0	79.810
Overført jfr. resultatdisponering	0	0	-279.178	0	-279.178
Bogført værdi, ultimo	125.000	0	-324.368	0	-199.368
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.					