

ESTATE HORNSHERRED APS

**Kløvervænget 42
4300 Holbæk
Cvr.nr.: 29 42 26 05**

Årsrapport

1. januar 2022 - 31. december 2022

(17. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling den 28/6 2023

Dirigent:

Peter Frølich

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse 1. januar 2022 - 31. december 2022	7
Balance pr. 31. december 2022	8-9
Noter	10-11

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Estate Hornsherred ApS

Kløvervænget 42

4300 Holbæk

Hjemstedskommune: Holbæk Kommune

Cvr.nr.: 29 42 26 05

Direktion

Peter Frølich

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1/1 2022 - 31/12 2022 for Estate Hornsherred ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tuse den 28. juni 2023

Direktion

Peter Frølich

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at erhverve fast ejendom og drift heraf samt byggeri af fast ejendom og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat	kr.	45.961
Balance pr. 31. december 2022	kr.	1.150.295
Egenkapital pr. 31. december 2022	kr.	278.532

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventet udvikling

Direktionen forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2023.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet for Estate Hornsherred ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabsloven §32, stk. 1, er visse omkostninger sammendraget i posten Bruttofortjeneste. Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af omsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen som består i konsulentonorar der indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen 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 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 mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 poster direkte på egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balance

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Grunde og bygninger	50 år
---------------------	-------

Småanskaffelser og software udgiftsføres i.h.t. de skattemæssige regler.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen 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 indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris som i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR 2022 - 31. DECEMBER 2022

Note	2022 kr.	2021 tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE	311.640	54
2 Personaleomkostninger	209.000	613
3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	0	0
DRIFTSRESULTAT	102.640	-559
Andre finansielle indtægter	0	488
Øvrige finansielle omkostninger	56.679	5
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	45.961	-76
4 Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	45.961	-76
Forslag til resultatdisponering		
Overført til næste år	45.961	-76
Disponeret i alt	45.961	-76

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

Note	2022 kr.	2021 tkr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
5 Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	1.150.000	1.150
Materielle anlægsaktiver i alt	1.150.000	1.150
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.150.000	1.150
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	0	114
Tilgodehavender i alt	0	114
Likvide beholdninger	295	0
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	295	114
AKTIVER I ALT	1.150.295	1.264

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

Note		2022 kr.	2021 tkr.
	PASSIVER		
6	EGENKAPITAL		
7	Anpartskapital	80.000	80
	Overførte resultater	198.532	153
	EGENKAPITAL I ALT	278.532	233
	HENSATTE FORPLIGTELSE		
	HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	0	0
	GÆLDSFORPLIGTELSE		
	<i>Langfristet gældsforpligtelse</i>		
8	Gæld til kreditinstitutter	663.399	663
	<i>Langfristet gældsforpligtelse i alt</i>	663.399	663
	<i>Kortfristet gældsforpligtelse</i>		
8	Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelse	0	0
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	963	0
	Anden gæld	207.401	368
	<i>Kortfristet gældsforpligtelse i alt</i>	208.364	368
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	871.763	1.031
	PASSIVER I ALT	1.150.295	1.264
9	Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2022 kr.	2021 tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE		
Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	209.000	613
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Personaleomkostninger i alt	209.000	613
Gennemsnitlig antal beskæftigede	1	1
3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	0	0
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	0	0
4 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
Regulering eventualskat	0	0
Skat af årets resultat i alt	0	0
Betalt skat i året	0	0
5 Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum primo	1.150.000	1.150
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	1.150.000	1.150
Afskrivninger primo	0	0
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	0	0
Afskrivninger ultimo	0	0
Bogført værdi ultimo	1.150.000	1.150

NOTER

				2022 kr.	2021 tkr.
6 EGENKAPITAL					
	Primo	Ændringer	Resultat- fordeling	Ultimo	
Anpartskapital	80.000	0	0	80.000	80
Overførte resultater	152.571	0	45.961	198.532	153
	232.571	0	45.961	278.532	233
7 Anpartskapital					
Anpartskapitalen fordeles således:					
Anparter 80 stk. á nom. 1.000,00. kr.				80.000	80
Anpartskapital ultimo				80.000	80
8 Langfristet gældsforpligtelser					
Gæld i alt ultimo				663.399	663
Afdrag næste år				0	0
Langfristet gældsforpligtelser i alt				663.399	663
Restgæld efter 5 år				0	0
9 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser					
<i>Eventualaktiver og eventualforpligtelser:</i>					
Selskabets har ingen eventualforpligtelser mv.					
<i>Pantsætning og sikkerhedsstillelser:</i>					
Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser mv.					