

# **ESTATE HORNSHERRED APS**

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

## **Årsrapport**

**1. januar 2021 - 31. december 2021**

**(16. regnskabsår)**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 30/6 2022

Dirigent:

---

Peter Frølich

## INDHOLDSFORTEGNELSE

|                                                      | Side |
|------------------------------------------------------|------|
| <b>Selskabsoplysninger</b>                           |      |
| Selskabsoplysninger                                  | 2    |
| <b>Påtegninger</b>                                   |      |
| Ledelsespåtegning                                    | 3    |
| <b>Ledelsesberetning</b>                             |      |
| Ledelsesberetning                                    | 4    |
| <b>Årsregnskab</b>                                   |      |
| Anvendt regnskabspraksis                             | 5-6  |
| Resultatopgørelse 1. januar 2021 - 31. december 2021 | 7    |
| Balance pr. 31. december 2021                        | 8-9  |
| Noter                                                | 10   |

**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 2021 - 31/12 2021 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 2021 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tuse den 30. juni 2022

**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. | -74.038 |
| Balance pr. 31. december 2021     | kr. | 778.167 |
| Egenkapital pr. 31. december 2021 | kr. | 232.570 |

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

### 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 2022.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Generelt**

Årsregnskabet for Estate Hornsherred ApS for 2021 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 salgsomkostninger 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 gældsметode 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 2021 - 31. DECEMBER 2021**

| <b>Note</b>                                                        | <b>2021<br/>kr.</b> | <b>2020<br/>tkr.</b> |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|
| <b>1 BRUTTOFORTJENESTE</b>                                         | <b>55.484</b>       | <b>462</b>           |
| <b>2</b> Personaleomkostninger                                     | 613.327             | 320                  |
| <b>3</b> Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 0                   | 0                    |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b>                                              | <b>-557.843</b>     | <b>142</b>           |
| Andre finansielle indtægter                                        | 488.392             | 0                    |
| Øvrige finansielle omkostninger                                    | 4.587               | 8                    |
| <b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>                                  | <b>-74.038</b>      | <b>134</b>           |
| <b>4</b> Skat af årets resultat                                    | 0                   | 0                    |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b>                                              | <b>-74.038</b>      | <b>134</b>           |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                             |                     |                      |
| Udbytte for regnskabsåret                                          | 0                   | 0                    |
| Overført til næste år                                              | -74.038             | 134                  |
| <b>Disponeret i alt</b>                                            | <b>-74.038</b>      | <b>134</b>           |



## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

| Note                                  | 2021<br>kr.    | 2020<br>tkr. |
|---------------------------------------|----------------|--------------|
| <b>AKTIVER</b>                        |                |              |
| <b>ANLÆGSAKTIVER</b>                  |                |              |
| <b>5 Materielle anlægsaktiver</b>     |                |              |
| Grunde og bygninger                   | 770.000        | 1.150        |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt</b> | <b>770.000</b> | <b>1.150</b> |
| <b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>            | <b>770.000</b> | <b>1.150</b> |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>              |                |              |
| <b>Tilgodehavender</b>                |                |              |
| Andre tilgodehavender                 | 8.000          | 0            |
| <b>Tilgodehavender i alt</b>          | <b>8.000</b>   | <b>0</b>     |
| <b>Likvide beholdninger</b>           | <b>167</b>     | <b>107</b>   |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>        | <b>8.167</b>   | <b>107</b>   |
| <b>AKTIVER I ALT</b>                  | <b>778.167</b> | <b>1.257</b> |

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

| Note     |                                                       | 2021<br>kr.    | 2020<br>tkr. |
|----------|-------------------------------------------------------|----------------|--------------|
|          | <b>PASSIVER</b>                                       |                |              |
| <b>6</b> | <b>EGENKAPITAL</b>                                    |                |              |
| <b>7</b> | Anpartskapital                                        | 80.000         | 80           |
|          | Overførte resultater                                  | 152.570        | 227          |
|          | <b>EGENKAPITAL I ALT</b>                              | <b>232.570</b> | <b>307</b>   |
|          | <b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>                          |                |              |
|          | <b>HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>     |
|          | <b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>                              |                |              |
|          | <i>Langfristet gældsforpligtelse</i>                  |                |              |
| <b>8</b> | Gæld til kreditinstitutter                            | 166.001        | 950          |
|          | <i>Langfristet gældsforpligtelse i alt</i>            | <b>166.001</b> | <b>950</b>   |
|          | <i>Kortfristet gældsforpligtelse</i>                  |                |              |
| <b>8</b> | Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelse      | 0              | 0            |
|          | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse                 | 3.761          | 0            |
|          | Anden gæld                                            | 375.835        | 0            |
|          | <i>Kortfristet gældsforpligtelse i alt</i>            | <b>379.596</b> | <b>0</b>     |
|          | <b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>                        | <b>545.597</b> | <b>950</b>   |
|          | <b>PASSIVER I ALT</b>                                 | <b>778.167</b> | <b>1.257</b> |
| <b>9</b> | Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser |                |              |

**NOTER**

|                                                                                            | <b>2021</b><br><b>kr.</b> | <b>2020</b><br><b>tkr.</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|
| <b>1 BRUTTOFORTJENESTE</b>                                                                 |                           |                            |
| Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32. |                           |                            |
| <b>2 Personaleomkostninger</b>                                                             |                           |                            |
| Lønninger                                                                                  | 613.327                   | 320                        |
| Pensioner                                                                                  | 0                         | 0                          |
| Andre omkostninger til social sikring                                                      | 0                         | 0                          |
| <b>Personaleomkostninger i alt</b>                                                         | <b>613.327</b>            | <b>320</b>                 |
| Gennemsnitlig antal beskæftigede                                                           | 1                         | 1                          |
| <b>3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>                         |                           |                            |
| Grunde og bygninger                                                                        | 0                         | 0                          |
| <b>Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt</b>                     | <b>0</b>                  | <b>0</b>                   |
| <b>4 Skat af årets resultat</b>                                                            |                           |                            |
| Skat af årets resultat                                                                     | 0                         | 0                          |
| Regulering eventualskat                                                                    | 0                         | 0                          |
| <b>Skat af årets resultat i alt</b>                                                        | <b>0</b>                  | <b>0</b>                   |
| Betalt skat i året                                                                         | 0                         | 0                          |
| <b>5 Materielle anlægsaktiver</b>                                                          |                           |                            |
| <b>Grunde og bygninger</b>                                                                 |                           |                            |
| <b>Anskaffelsessum primo</b>                                                               | <b>1.150.000</b>          | <b>1.150</b>               |
| Tilgang                                                                                    | 0                         | 0                          |
| Afgang                                                                                     | -380.000                  | 0                          |
| <b>Anskaffelsessum ultimo</b>                                                              | <b>770.000</b>            | <b>1.150</b>               |
| <b>Afskrivninger primo</b>                                                                 | <b>0</b>                  | <b>0</b>                   |
| Afskrivninger på afhændede aktiver                                                         | 0                         | 0                          |
| Årets afskrivninger                                                                        | 0                         | 0                          |
| <b>Afskrivninger ultimo</b>                                                                | <b>0</b>                  | <b>0</b>                   |
| <b>Bogført værdi ultimo</b>                                                                | <b>770.000</b>            | <b>1.150</b>               |

**NOTER**

|                                                                |                |                  |                                | <b>2021</b><br><b>kr.</b> | <b>2020</b><br><b>tkr.</b> |
|----------------------------------------------------------------|----------------|------------------|--------------------------------|---------------------------|----------------------------|
|                                                                |                |                  |                                |                           |                            |
| <b>6 EGENKAPITAL</b>                                           |                |                  |                                |                           |                            |
|                                                                | <b>Primo</b>   | <b>Ændringer</b> | <b>Resultat-<br/>fordeling</b> | <b>Ultimo</b>             |                            |
| Anpartskapital                                                 | 80.000         | 0                | 0                              | 80.000                    | 80                         |
| Overførte resultater                                           | 226.608        | 0                | -74.038                        | 152.570                   | 227                        |
|                                                                | <b>306.608</b> | <b>0</b>         | <b>-74.038</b>                 | <b>232.570</b>            | <b>307</b>                 |
| <b>7 Anpartskapital</b>                                        |                |                  |                                |                           |                            |
| Anpartskapitalen fordeles således:                             |                |                  |                                |                           |                            |
| Anparter 80 stk. á nom. 1.000,00. kr.                          |                |                  |                                | 80.000                    | 80                         |
| <b>Anpartskapital ultimo</b>                                   |                |                  |                                | <b>80.000</b>             | <b>80</b>                  |
| <b>8 Langfristet gældsforpligtelser</b>                        |                |                  |                                |                           |                            |
| Gæld i alt ultimo                                              |                |                  |                                | 166.001                   | 950                        |
| Afdrag næste år                                                |                |                  |                                | 0                         | 0                          |
| <b>Langfristet gældsforpligtelser i alt</b>                    |                |                  |                                | <b>166.001</b>            | <b>950</b>                 |
| <b>Restgæld efter 5 år</b>                                     |                |                  |                                | <b>0</b>                  | <b>0</b>                   |
| <b>9 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b> |                |                  |                                |                           |                            |
| <i>Eventualaktiver og eventualforpligtelser:</i>               |                |                  |                                |                           |                            |
| Selskabets har ingen eventualforpligtelser mv.                 |                |                  |                                |                           |                            |
| <i>Pantsætning og sikkerhedsstillelser:</i>                    |                |                  |                                |                           |                            |
| Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser mv.                   |                |                  |                                |                           |                            |