



# **Boligselskabet Margrethesminde ApS**

## **Årsrapport 2017 - 18**

**CVR: 19958302**

**01.07.2017 – 30.06.2018**

**NR. LYNDELSE VEJ 1, 5260 ODENSE S**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den: Vissenbjerg, den 09-11-2018

---

Dirigent: Carsten Woetmann

**Centrovice** 

**DAMBOVEJ 11 • 5492 VISSENBJERG**

# INDHOLD

|                               |          |
|-------------------------------|----------|
| <b>PÅTEGNINGER</b>            | <b>3</b> |
| Ledelsespåtegning.....        | 3        |
| Revisors erklæring.....       | 4        |
| <b>LEDELSESBERETNING MV.</b>  | <b>5</b> |
| Selskabsoplysninger.....      | 5        |
| Ledelsesberetning.....        | 6        |
| <b>ÅRSREGNSKAB</b>            | <b>7</b> |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 7        |
| Resultatopgørelse.....        | 9        |
| Balance.....                  | 10       |

# LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for:

Boligselskabet Margrethesminde ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Undertegnede erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højby, den 09-11-2018

## DIREKTION

---

Carsten Woetmann

# REVISORS ERKLÆRING

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Boligselskabet Margrethesminde ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 2017/2018 på grundlag af virksomhedens 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 etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu. Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Vissenbjerg, den 09-11-2018

Centrovic

CVR nr. 26935865

---

Niels Bebe

Reg. revisor

MNE nr. mne2377

# SELSKABSOPLYSNINGER

## **SELSKABET**

Boligselskabet Margrethesminde ApS  
Nr. Lyndelse Vej 1  
5260 Odense S

CVR-nr.: 19958302  
Stiftet: 17.03.1997  
Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 01.07-30.06

## **DIREKTION**

Carsten Woetmann

## **REVISOR**

Centrovic  
Damsbovej 11  
5492 Vissenbjerg

## **PENGEINSTITUT**

Danske Bank

# LEDELSESBERETNING

## **VIRKSOMHEDENS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER**

Virksomhedens aktiviteter er at eje og drive udlejningsejendomme.

## **USÆDVANLIGE FORHOLD**

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

## **USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING**

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

## **UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD**

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

## **BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING**

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

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

## RESULTATOPGØRELSE

### BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, Nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvare, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

### ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, finansielle omkostninger ved realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, gæld, transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, på en sådan måde at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## BALANCEN

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### TILGODEHAVENDER

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

### VÆRDIPAPIRER

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

### UDBYTTE

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### 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

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

## **GÆLDSFORPLIGTELSE**

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandør gæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. Låneomkostninger under 25.000 kr. indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i det år lånet optages.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



# RESULTATOPGØRELSE

|                                | 2017/18        | 2016/17          |
|--------------------------------|----------------|------------------|
| NOTE                           | KR.            | KR.              |
| <b>Bruttotab</b>               | <b>-24.219</b> | <b>2.049.665</b> |
| Andre driftsomkostninger       | 0              | -307.014         |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b>          | <b>-24.219</b> | <b>1.742.651</b> |
| Finansielle indtægter          | 247.421        | 441.252          |
| Finansielle omkostninger       | -253.480       | -396.060         |
| <b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b> | <b>-30.278</b> | <b>1.787.843</b> |
| Skat af årets resultat         | -11.242        | -419.654         |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b>          | <b>-41.520</b> | <b>1.368.189</b> |
| <b>Resultatdisponering</b>     |                |                  |
| Foreslået udbytte              | 0              | 1.370.000        |
| Overført resultat              | -41.520        | -1.811           |
| <b>Disponering i alt</b>       | <b>-41.520</b> | <b>1.368.189</b> |

# BALANCE

|  | 2017/18          | 2016/17          |
|--|------------------|------------------|
| NOTE   | KR.              | KR.              |
| <b>Aktiver</b>                               |                  |                  |
| Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser   | -0               | 0                |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 4.263.548        | 1.893.548        |
| <b>Tilgodehavender</b>                       | <b>4.263.548</b> | <b>1.893.548</b> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele          | 0                | 3.929.098        |
| <b>Værdipapirer og kapitalandele</b>         | <b>0</b>         | <b>3.929.098</b> |
| <b>Likvide beholdninger</b>                  | <b>0</b>         | <b>1.291.437</b> |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>                     | <b>4.263.548</b> | <b>7.114.083</b> |
| <hr/>  |                  |                  |
| <b>AKTIVER</b>                               | <b>4.263.548</b> | <b>7.114.083</b> |
| <hr/>  |                  |                  |

# BALANCE

|      |   | 2017/18          | 2016/17          |
|------|---|------------------|------------------|
| NOTE |   | KR.              | KR.              |
|      | <b>Passiver</b>                           |                  |                  |
|      | Virksomhedskapital                        | 200.000          | 200.000          |
|      | Øvrige reserver                           | 4.096.807        | 4.096.807        |
|      | Overført resultat                         | -41.333          | 187              |
|      | Foreslået udbytte                         | 0                | 1.370.000        |
| 1    | <b>Egenkapital</b>                        | <b>4.255.474</b> | <b>5.666.994</b> |
|      | Gæld til tilknyttede virksomheder         | 8.074            | 1.443.919        |
|      | Anden gæld                                | 0                | 3.170            |
|      | <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>    | <b>8.074</b>     | <b>1.447.089</b> |
|      | <b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>                  | <b>8.074</b>     | <b>1.447.089</b> |
|      | <b>PASSIVER</b>                           | <b>4.263.548</b> | <b>7.114.083</b> |
| 2    | <b>Eventualforpligtelser</b>              |                  |                  |
| 3    | <b>Pantsætning og sikkerhedsstillelse</b> |                  |                  |

# NOTER

| 1 EGENKAPITAL                   |                    |                  |                   |                   |                  |
|---------------------------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|                                 | Virksomhedskapital | Øvrige reserver  | Overført resultat | Foreslået udbytte | I alt            |
| Primo                           | 200.000            | 4.096.807        | 187               | 1.370.000         | 5.666.994        |
| Forslag til resultatdisponering |                    | 0                | -41.520           | 0                 | -41.520          |
| Udbetalt udbytte                |                    |                  | 0                 | -1.370.000        | -1.370.000       |
| <b>Ultimo</b>                   | <b>200.000</b>     | <b>4.096.807</b> | <b>-41.333</b>    | <b>0</b>          | <b>4.255.474</b> |

Anpartskapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Anpartskapitalen er opdelt på 200 stk a 1.000 kr.

|                                      | 2013/14      | 2014/15      | 2015/16      | 2016/17      | 2017/18      |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Egenkapitaloversigt, 1.000 kr</b> |              |              |              |              |              |
| Virksomhedskapital                   | 200          | 200          | 200          | 200          | 200          |
| Reserve for opskrivning              | 3.962        | 4.097        | 4.097        |              |              |
| Øvrige reserver                      |              |              |              | 4.097        | 4.097        |
| Overført resultat                    |              | 821          | 2            |              | -41          |
| Foreslået udbytte                    | 3.158        | 60           | 950          | 1.370        |              |
| <b>Egenkapital i alt</b>             | <b>7.320</b> | <b>5.178</b> | <b>5.249</b> | <b>5.667</b> | <b>4.255</b> |

# NOTER

## 2 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet er sambeskattet med Fuglekilde ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

## 3 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

