

Østerbæk 13 ApS

Torvet 8, 5400 Bogense

CVR-nr. 20 64 99 41

Årsrapport 2020/21

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

Dirigent:

Inge Lott Hansen



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Østerbæk 13 ApS for regnskabsåret 1. april 2020 - 31. marts 2021.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2020 - 31. marts 2021.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bogense, den 17. maj 2021

Direktion:



Inga Scott Hansen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Østerbæk 13 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Østerbæk 13 ApS for regnskabsåret 1. april 2020 - 31. marts 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.


Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 17. maj 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Morten Schougaard Sørensen
statsaut. revisor
mne32129

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Østerbæk 13 ApS
Adresse, postnr., by	Torvet 8, 5400 Bogense
CVR-nr.	20 64 99 41
Hjemstedskommune	Nordfyns Kommune
Regnskabsår	1. april 2020 - 31. marts 2021
Direktion	Inga Scott Hansen
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive udlejningsejendomme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2020/21 udviser et underskud på 16.223 kr. mod et underskud på 122.230 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. marts 2021 udviser en egenkapital på 1.500.263 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021

Resultatopgørelse

Note	kr.	2020/21	2019/20
	Bruttotab	-81.067	-99.186
	Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	-27.926	-22.877
	Resultat før finansielle poster	-108.993	-122.063
	Finansielle indtægter	88.489	22.113
	Finansielle omkostninger	-29	-83.352
	Resultat før skat	-20.533	-183.302
2	Skat af årets resultat	4.310	61.072
	Årets resultat	-16.223	-122.230
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	113.000	110.600
	Overført resultat	-129.223	-232.830
		-16.223	-122.230

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021

Balance

Note	kr.	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
3	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	804.371	812.103
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>65.631</u>	<u>85.825</u>
		<u>870.002</u>	<u>897.928</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>870.002</u>	<u>897.928</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Udskudte skatteaktiver	65.382	61.072
	Andre tilgodehavender	0	6.246
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>17.230</u>
		<u>65.382</u>	<u>84.548</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>385.398</u>	<u>302.179</u>
		<u>385.398</u>	<u>302.179</u>
	Likvide beholdninger	<u>197.245</u>	<u>362.832</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>648.025</u>	<u>749.559</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>1.518.027</u></u>	<u><u>1.647.487</u></u>

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021

Balance

Note	kr.	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	1.262.263	1.391.486
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>113.000</u>	<u>110.600</u>
	Egenkapital i alt	<u>1.500.263</u>	<u>1.627.086</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	17.252	20.401
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	<u>512</u>	<u>0</u>
		<u>17.764</u>	<u>20.401</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>17.764</u>	<u>20.401</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.518.027</u>	<u>1.647.487</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 4 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. april 2020	125.000	1.391.486	110.600	1.627.086
Overført via resultatdisponering	0	-129.223	113.000	-16.223
Betalt udbytte	0	0	-110.600	-110.600
Egenkapital 31. marts 2021	125.000	1.262.263	113.000	1.500.263

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Østerbæk 13 ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Virksomheden har med virkning for regnskabsåret 2020 implementeret ændringslov nr. 1716 af 27. december 2018 til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ikke påvirket virksomhedens regnskabspraksis for indregning og måling af aktiver og forpligtelser, men har alene betydet krav om yderligere oplysninger. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Posterne nettoomsætning, drift af udlejningsejendomme, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Andre eksterne omkostninger

I drift af ejendomme indregnes omkostninger, der er afholdt i året til drift og vedligeholdelse af selskabets ejendomme.

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsfremmende omkostninger, administrationsomkostninger samt øvrige omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, kursregulering af værdipapirer samt andre finansielle omkostninger

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021**Noter****1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)****Balancen****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Egenkapital**Foreslået udbytte**

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021
Noter

kr.	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-4.310	-61.072
	<u>-4.310</u>	<u>-61.072</u>

3 Materielle anlægsaktiver

kr.	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>I alt</u>
Kostpris 1. april 2020	922.094	100.970	1.023.064
Kostpris 31. marts 2021	922.094	100.970	1.023.064
Af- og nedskrivninger 1. april 2020	109.991	15.145	125.136
Årets afskrivninger	7.732	20.194	27.926
Af- og nedskrivninger 31. marts 2021	117.723	35.339	153.062
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2021	<u>804.371</u>	<u>65.631</u>	<u>870.002</u>
Afskrives over	<u>50 år</u>	<u>5 år</u>	

4 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. marts 2021.