

Aneshåb ApS

Risumvej 1, Åsted, 7870 Roslev

CVR-nr. 21 31 08 32

Årsrapport

1. juli 2019 - 30. juni 2020



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. november 2020.

Jørgen Nygaard Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Aneshåb ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roslev, den 3. november 2020

Direktion

Jørgen Nygaard Christensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Aneshåb ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Aneshåb ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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.

Viborg, den 3. november 2020

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Henrik Lundsgaard

statsautoriseret revisor
mne27708

Selskabsoplysninger

Selskabet

Aneshåb ApS
Risumvej 1, Åsted
7870 Roslev

CVR-nr.: 21 31 08 32
Stiftet: 4. november 1998
Hjemsted: Skive Kommune
Regnskabsår: 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Direktion

Jørgen Nygaard Christensen

Revisor

Ullits & Winther
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Agerlandsvej 1
8800 Viborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består i investeringsvirksomhed, landbrugsvirksomhed samt udlejning af fast ejendom.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Aneshåb ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre driftsindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel 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 brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	40 år	50 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, er indregnet til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Bruttotab	-310.930	-160.708
1 Personaleomkostninger	-140.654	-137.502
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-87.226</u>	<u>-136.822</u>
Driftsresultat	-538.810	-435.032
Finansielle indtægter	1.192.769	1.281.553
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-8.935</u>	<u>-8.751</u>
Resultat før skat	645.024	837.770
2 Skat af årets resultat	<u>-153.406</u>	<u>-194.468</u>
Årets resultat	491.618	643.302
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	55.300	600.000
Overføres til overført resultat	<u>436.318</u>	<u>43.302</u>
Disponeret i alt	491.618	643.302

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Anlægsaktiver		
3 Grunde og bygninger	2.938.316	2.962.484
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	177.176
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.938.316</u>	<u>3.139.660</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.075.530	1.075.530
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.075.530</u>	<u>1.075.530</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>4.013.846</u>	<u>4.215.190</u>
Omsætningsaktiver		
4 Udskudte skatteaktiver	1.000	83.000
Tilgodehavende selskabsskat	0	33.395
Andre tilgodehavender	1.962	10.486
Periodeafgrænsningsposter	3.461	0
Tilgodehavender i alt	<u>6.423</u>	<u>126.881</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	10.265.378	9.399.886
Værdipapirer i alt	<u>10.265.378</u>	<u>9.399.886</u>
Likvide beholdninger	144.614	799.272
Omsætningsaktiver i alt	<u>10.416.415</u>	<u>10.326.039</u>
Aktiver i alt	<u>14.430.261</u>	<u>14.541.229</u>

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	200.000	200.000
6 Overført resultat	12.643.009	12.206.691
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	55.300	600.000
Egenkapital i alt	12.898.309	13.006.691
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	1.362.155	1.443.026
8 Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.362.155	1.443.026
8 Kortfristet del af langfristet gæld	81.000	81.000
Gæld til pengeinstitutter	0	547
Leverandører af varer og tjenesteydelser	570	509
Selskabsskat	56.193	0
Anden gæld	32.034	9.456
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	169.797	91.512
Gældsforpligtelser i alt	1.531.952	1.534.538
Passiver i alt	14.430.261	14.541.229
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	135.224	132.244
Andre omkostninger til social sikring	5.430	5.258
	<u>140.654</u>	<u>137.502</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Skat af årets resultat		
Beregnet selskabsskat af årets resultat	70.180	5.500
Udskudt skat af årets resultat	82.000	186.000
Udenlandsk udbytteskat	1.226	2.968
	<u>153.406</u>	<u>194.468</u>
3. Materielle anlægsaktiver		
	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	3.198.320	630.400
Afgang	0	-294.080
Kostpris ultimo	<u>3.198.320</u>	<u>336.320</u>
Af- og nedskrivninger primo	235.837	453.224
Årets afskrivninger	24.167	20.333
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	29.408
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-166.645
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>260.004</u>	<u>336.320</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.938.316</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>		
4. Udskudte skatteaktiver				
Udskudte skatteaktiver primo	83.000	269.000		
Udskudt skat af årets resultat	<u>-82.000</u>	<u>-186.000</u>		
	<u>1.000</u>	<u>83.000</u>		
5. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital primo	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>		
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>		
6. Overført resultat				
Overført resultat primo	12.206.691	12.163.389		
Årets overførte resultat	<u>436.318</u>	<u>43.302</u>		
	<u>12.643.009</u>	<u>12.206.691</u>		
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret				
Udbytte primo	600.000	200.000		
Udbetalt udbytte	-600.000	-200.000		
Udbytte for regnskabsåret	<u>55.300</u>	<u>600.000</u>		
	<u>55.300</u>	<u>600.000</u>		
8. Gældsforpligtelser				
	Gæld i alt	Kortfristet	Langfristet	Restgæld
	<u>30/6 2020</u>	del af lang-	gæld	efter 5 år
		fristet gæld	30/6 2020	
Gæld til realkreditinstitutter	<u>1.443.155</u>	<u>81.000</u>	<u>1.362.155</u>	<u>1.028.000</u>
	<u>1.443.155</u>	<u>81.000</u>	<u>1.362.155</u>	<u>1.028.000</u>
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Ingen, bortset fra pant for realkreditgæld i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på 2.938 tkr.				