

MEDBORGERHUSET LUNDBY ApS

Banevej 4, st
4750 Lundby

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/04/2019

Peter Larsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MEDBORGERHUSET LUNDBY ApS
Banevej 4, st
4750 Lundby

e-mailadresse: marianne.schaffer@gmail.com

CVR-nr: 26097045

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for MEDBORGERHUSET LUNDBY ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2019 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Lundby, den 23/04/2019

Direktion

Marianne Kathrin Schäffer

Mianne Søsner Mellergaard

Peter Mackeprang

Hannah Egenberger

Chris Bækkelund Hermansen

Jens Victor Hallqvist

Filip Lejf Dønvig Jensen

Louise Theone Rasmussen

Bestyrelse

Marianne Kathrin Schäffer

Mianne Søsler Møllgaard

Peter Mackeprang

Hannah Egenberger

Chris Bækkelund Hermansen

Jens Victor Hallqvist

Filip Lejf Dønviq Jensen

Louise Theone Rasmussen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er, at udleje ejendommen Banevej 4, 4750 Lundby, til sociale og kulturelle formål, samt boligformål.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på -17.975 kr. Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende, men forventligt, da der i regnskabsåret er ryddet op i tidligere års fejlregistreringer i bogføring og årsregnskab.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2018.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive moms.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med tillæg af opskrivninger og reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger:

Brugstid: 50 år

Restværdi: 8 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

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 regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

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 afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte indtægter)

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter

i efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		118.800	122.214
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-105.717	0
Resultat af ordinær primær drift		13.083	122.214
Andre finansielle indtægter	1	8	0
Øvrige finansielle omkostninger	2	18.377	0
Ordinært resultat før skat		-5.286	122.214
Skat af årets resultat	3	-12.689	0
Årets resultat		-17.975	122.214
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-17.975	0
I alt		-17.975	122.214

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		1.499.289	968.950
Materielle anlægsaktiver i alt	4	1.499.289	968.950
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	45.660
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	45.660
Anlægsaktiver i alt		1.499.289	1.014.610
Likvide beholdninger		56.349	0
Omsætningsaktiver i alt		56.349	0
Aktiver i alt		1.555.638	1.014.610

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		151.000	869.240
Andre reserver		622.261	0
Overført resultat		-247.754	0
Egenkapital i alt		525.507	869.240
Hensættelse til udskudt skat		91.609	0
Hensatte forpligtelser i alt		91.609	0
Gæld til realkreditinstitutter		819.467	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		819.467	0
Gæld til realkreditinstitutter		52.749	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		66.306	145.370
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		119.055	145.370
Gældsforpligtelser i alt		938.522	145.370
Passiver i alt		1.555.638	1.014.610

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2018	2017
	kr.	kr.
Andre finansielle indtægter	8	0
	<u>8</u>	<u>0</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Andre finansielle omkostninger	18.377	0
	<u>18.377</u>	<u>0</u>

3. Skat af årets resultat

	2018	2017
	kr.	kr.
Aktuel skat	1.163	0
Regulering vedrørende tidligere år	-13.852	0
	<u>-12.689</u>	<u>0</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	1.112.870
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	1.112.870
Opskrivninger primo	797.770
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	797.770
Af- og nedskrivning primo	-305.634
Årets afskrivning	-105.717
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-411.351
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.499.289

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 872, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2018 udgør t.kr. 1.499.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt t.kr. 250 i ovenstående grunde og bygninger. Heraf er deponeret ejerpantebreve for t.kr. 250 til sikkerhed for mellemværende med Lollands Bank.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	0