

MEDBORGERHUSET LUNDBY ApS

Banevej 4A st
4750 Lundby

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/07/2020

Steen Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MEDBORGERHUSET LUNDBY ApS
Banevej 4A st
4750 Lundby

CVR-nr: 26097045
Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Lundby, den 09/06/2020

Direktion

Mianne Søsser Møllergaard
Direktør

Chris Bækkelund Hermansen

Hannah Egenberger

Jens Victor Hallqvist

Peter Mackeprang

Bestyrelse

Hannah Egenberger

Chris Bækkelund Hermansen

Mianne Søsser Møllergaard

Jens Victor Hallqvist

Peter Mackeprang

Lis Jensen

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 efter skat på 94.014 kr. Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Medborgerhuset har i 2019 modtaget 121.813 kr. i støtte fra støtteforeningen "Vennerne til Medborgerhuset Lundby". I 2018 modtog selskabet 91.071 kr. i støtte herfra.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2019.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttoresultat		137.199	118.800
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-35.239	-105.717
Resultat af ordinær primær drift		101.960	13.083
Andre finansielle indtægter	1	36.611	8
Øvrige finansielle omkostninger	2	-15.758	-18.377
Ordinært resultat før skat		122.813	-5.286
Skat af årets resultat	3	-28.799	-12.689
Årets resultat		94.014	-17.975
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		94.014	-17.975
I alt		94.014	-17.975

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Grunde og bygninger		1.464.050	1.499.289
Materielle anlægsaktiver i alt	4	1.464.050	1.499.289
Anlægsaktiver i alt		1.464.050	1.499.289
Likvide beholdninger		87.363	56.349
Omsætningsaktiver i alt		87.363	56.349
Aktiver i alt		1.551.413	1.555.638

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		151.000	151.000
Andre reserver		622.261	622.261
Overført resultat		-153.740	-247.754
Egenkapital i alt		619.521	525.507
Hensættelse til udskudt skat		78.920	91.609
Hensatte forpligtelser i alt		78.920	91.609
Gæld til realkreditinstitutter		726.882	819.467
Skyldig selskabsskat		27.016	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		753.898	819.467
Gæld til realkreditinstitutter		54.361	52.749
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		44.713	66.306
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		99.074	119.055
Gældsforpligtelser i alt		852.972	938.522
Passiver i alt		1.551.413	1.555.638

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2018	2017
	kr.	kr.
Andre finansielle indtægter	36.611	8
	<u>36.611</u>	<u>8</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Andre finansielle omkostninger	15.758	18.377
	<u>15.758</u>	<u>18.377</u>

3. Skat af årets resultat

	2018	2017
	kr.	kr.
Aktuel skat	-27.016	1.163
Regulering vedrørende tidligere år	-1.783	-13.852
	<u>-28.799</u>	<u>-12.689</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	-411.351
Årets afskrivning	-35.239
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-446.590
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.464.050

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 781, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2019 udgør t.kr. 1.464.

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

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	0