

# Mødestedet ApS

Jordløse Møllevej 16, 5683 Haarby

CVR-nr. 26 48 12 79

## Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

Dirigent:



.....



## Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Mødestedet ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haarby, den 29. april 2019  
Direktion:



Vagn Kamp Larsen  
direktør

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Mødestedet ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mødestedet ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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.

Faaborg, den 29. april 2019  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Jens-Chr. Nielsen  
statsaut. revisor  
mne36190

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	Mødestedet ApS
Adresse, postnr., by	c/o Vagner Bøge Jordløse Møllevej 16, 5683 Haarby
CVR-nr.	26 48 12 79
Stiftet	1. april 2002
Hjemstedskommune	Assens
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	40 44 04 94
Direktion	Vagn Kamp Larsen, Direktør
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Havnegade 19C, 5600 Faaborg

### Beretning

#### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at udleje ejendommen Møllevej 3, 5683 Haarby, fortrinsvis til Lionsklubben i Haarby, og al anden i forbindelse hermed beslægtet virksomhed.

#### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens omsætning i 2018 udgør 107.300 kr. mod 108.500 kr. sidste år. Resultatopgørelsen for 2018 udviser et overskud på 27.830 kr. mod et overskud på 8.814 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på 183.196 kr.

#### Begivenheder efter balancedagen

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

**Årsregnskab 1. januar - 31. december**
**Resultatopgørelse**

Note	kr.	2018	2017
	<b>Nettoomsætning</b>	107.300	108.500
	Eksterne omkostninger	-56.903	-63.633
	<b>Bruttoresultat</b>	50.397	44.867
2	Personaleomkostninger	0	-18.000
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-7.000	-7.000
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	43.397	19.867
	Finansielle omkostninger	-5.404	-6.103
	<b>Resultat før skat</b>	37.993	13.764
3	Skat af årets resultat	-10.163	-4.950
	<b>Årets resultat</b>	27.830	8.814
	 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	27.830	8.814
		27.830	8.814

**Årsregnskab 1. januar - 31. december**
**Balance**

Note	kr.	2018	2017
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
4	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	346.950	353.950
		<u>346.950</u>	<u>353.950</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>346.950</u>	<u>353.950</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Tilgodehavender		
	Andre tilgodehavender	0	3.700
		<u>0</u>	<u>3.700</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>3.700</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>346.950</u></u>	<u><u>357.650</u></u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Selskabskapital	126.000	126.000
	Overført resultat	57.196	29.366
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>183.196</u>	<u>155.366</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
5	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	97.202	115.351
		<u>97.202</u>	<u>115.351</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
5	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	18.153	18.063
	Gæld til banker	23.689	46.448
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.000	9.000
	Skyldig selskabsskat	7.010	4.950
	Anden gæld	8.700	8.472
		<u>66.552</u>	<u>86.933</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>163.754</u>	<u>202.284</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u>346.950</u></u>	<u><u>357.650</u></u>

1 Anvendt regnskabspraksis

6 Sikkerhedsstillelser

**Årsregnskab 1. januar - 31. december****Egenkapitalopgørelse**

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2018	126.000	29.366	155.366
Overført via resultatdisponering	0	27.830	27.830
<b>Egenkapital 31. december 2018</b>	<u>126.000</u>	<u>57.196</u>	<u>183.196</u>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mødestedet ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

#### Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration, lokaler mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### 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:

Bygninger 50 år

Grunde afskrives ikke.

#### 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, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

### 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.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabs-erfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

##### 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen 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. 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.

##### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

**Årsregnskab 1. januar - 31. december**
**Noter**

kr.	2018	2017
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	0	18.000
	0	18.000
 Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	 0	 1
 <b>3 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	10.010	4.950
Regulering af skat vedrørende tidligere år	153	0
	10.163	4.950
 <b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		<b>Grunde og bygninger</b>
kr.		
Kostpris 1. januar 2018		465.950
Kostpris 31. december 2018		465.950
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018		112.000
Årets afskrivninger		7.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2018		119.000
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b>		<b>346.950</b>
 Afskrives over		 50 år

**5 Langfristede gældsforpligtelser**

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder kr. 23.439 senere end 5 år fra balancedagen.

**6 Sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for selskabets gæld over for realkreditinstitut er stillet pant eller anden sikkerhed i virksomhedens aktiver for en værdi af 115.355 kr. Den samlede regnskabsmæssige værdi af aktiverne, hvori der er stillet sikkerhed eller pant, udgør 346.950 kr.