

EJENDOMSSELSKABET HAVNEGADE ApS

Vestergade 97
5000 Odense C

Årsrapport
1. oktober 2018 - 30. september 2019

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

19/12/2019

Steffen Jonsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden EJENDOMSSELSKABET HAVNEGADE ApS
Vestergade 97
5000 Odense C

e-mailadresse: kreditor.holding@hjhansen.dk

CVR-nr: 26704243

Regnskabsår: 01/10/2018 - 30/09/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2018 - 30. september 2019 for EJENDOMSSELSKABET HAVNEGADE 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.

Odense, den 19/12/2019

Direktion

Steffen Simpson Jonassen

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med udlejning af fast ejendom og hermed relateret virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på 498 t.kr. anses som tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde eller fragå selskabet, og værdien kan måles pålideligt.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet har valgt at begrænse de meddelte oplysninger i henhold til årsregnskabslovens §32, idet betingelserne herfor er opfyldt.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af indtægter ved udlejning af ejendomme.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til administration af anlægsaktiverne samt årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt amortisering af realkreditlån.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske moder- og søstervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde måles til kostpris med fradrag af nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Afskrivningsgrundlaget der opgøres til kostpris med tillæg af opskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør 40 år.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter indregnes til kostprisen på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til realkreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved brug af den beregnede effektive rente på optagelsestidspunktet.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2018 - 30. sep. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.083.000	1.072.000
Administrationsomkostninger		-347.000	-352.000
Resultat af ordinær primær drift		736.000	720.000
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		89.000	129.000
Øvrige finansielle omkostninger		-187.000	-199.000
Ordinært resultat før skat		638.000	650.000
Skat af årets resultat	1	-140.000	-143.000
Årets resultat		498.000	507.000
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		500.000	2.500.000
Overført resultat		-2.000	-1.993.000
I alt		498.000	507.000

Balance 30. september 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Grunde og bygninger		9.263.000	9.582.000
Materielle anlægsaktiver i alt	2	9.263.000	9.582.000
Anlægsaktiver i alt		9.263.000	9.582.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.660.000	3.679.000
Andre tilgodehavender		739.000	611.000
Tilgodehavender i alt		2.399.000	4.290.000
Likvide beholdninger		228.000	257.000
Omsætningsaktiver i alt		2.627.000	4.547.000
Aktiver i alt		11.890.000	14.129.000

Balance 30. september 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Reserve for opskrivninger		1.944.000	2.078.000
Overført resultat		388.000	257.000
Forslag til udbytte		500.000	2.500.000
Egenkapital i alt		3.332.000	5.335.000
Hensættelse til udskudt skat		1.217.000	1.203.000
Hensatte forpligtelser i alt		1.217.000	1.203.000
Gæld til realkreditinstitutter		6.246.000	6.648.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	6.246.000	6.648.000
Gæld til realkreditinstitutter		402.000	395.000
Skyldig selskabsskat		364.000	238.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		329.000	310.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.095.000	943.000
Gældsforpligtelser i alt		7.341.000	7.591.000
Passiver i alt		11.890.000	14.129.000

Noter

1. Skat af årets resultat

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Aktuel skat	127.000	130.000
Ændring af udskudt skat	13.000	13.000
	140.000	143.000

2. Materielle anlægsaktiver i alt

Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger
Kostpris 1. oktober	10.554.000
Kostpris 30. september	10.554.000
Opskrivninger 1. oktober	2.578.000
Årets afskrivninger	86.000
Opskrivning 30. september	2.492.000
Ned- og afskrivninger 1. oktober	3.550.000
Årets afskrivninger	233.000
Ned- og afskrivninger 30. september	3.783.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september	9.263.000

	2018/19	2017/18
--	---------	---------

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver er omkostningsført under følgende poster

Administrationsomkostninger	319.000	319.000
	319.000	319.000

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder indenfor 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden

Realkreditinstitutter

Efter 5 år	4.611.000	5.013.000
Mellem 1 og 5 år	1.635.000	1.635.000
Langfristet del	6.246.000	6.648.000
Indenfor 1 år	402.000	395.000
	6.648.000	7.043.000

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt realkreditpantebrev i grunde og bygninger for TDKK 8.643, der er deponeret til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut.

Regnskabsmæssig værdi af grunde og bygninger udgør TDKK 9.263

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

H. J. Hansen Genvindingsindustri A/S, Havnegade 110, 5000 Odense C

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for: H. J. Hansen Genvindingsindustri A/S, Havnegade 110, 5000 Odense C, cvr.nr. 24336212