

NÆSTMARK 30 ApS

Dyrhave 39
6200 Aabenraa

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

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

28/04/2020

Andy Andersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

NÆSTMARK 30 ApS

Dyrhave 39

6200 Aabenraa

CVR-nr: 27238807

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 NÆSTMARK 30 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.

Aabenraa, den 28/04/2020

Direktion

Julie Maria Callesen

Hans Heinrich Callesen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive udlejningsvirksomhed med fast ejendom samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et underskud efter skat på -378.883 kr.

Resultatet skyldes den fortsat noget svage efterspørgsel efter industriejendomme i lokalområdet.

Resultatet for 2020 vil afhænge af udlejningssituationen for selskabets ejendom.

Selskabets moderselskab har ydet koncerntilskud på 400.000 kr. for 2019, og har givet tilsagn om likviditetstilskud til løbende ordinære driftsudgifter frem til regnskabsafleggelsen for 2020.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke i regnskabsåret 2019 eller efter regnskabsårets udløb indtruffet betydningsfulde hændelser, som ikke fremgår af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Vedrører udlejningsindtægter vedrørende selskabets faste ejendom.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter m. v.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Calmo Holding ApS er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Bygninger og grunde måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger på selskabets industriejendom, baseret på en vurdering af den forventede brugstid, der er fastsat til 25 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender optages efter individuel vurdering af de enkelte debitorer. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Calmo Holding ApS overtager som administrationsselskab hæftelsen for dattervirksomhedens selskabsskat over for skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedens betaling af sambeskatningsbidrag. 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. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under tilgodehavender hos eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Nettoomsætning		371.187	274.070
Eksterne omkostninger		-263.185	-207.592
Bruttoresultat		108.002	66.478
Personaleomkostninger		-105.540	-55.540
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-379.677	-379.677
Resultat af ordinær primær drift		-377.215	-368.739
Øvrige finansielle omkostninger		-100.354	-184.612
Ordinært resultat før skat		-477.569	-553.351
Skat af årets resultat		104.686	119.678
Årets resultat		-372.883	-433.673
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-372.883	-433.673
I alt		-372.883	-433.673

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Grunde og bygninger		6.681.529	7.061.206
Materielle anlægsaktiver i alt		6.681.529	7.061.206
Anlægsaktiver i alt		6.681.529	7.061.206
Andre tilgodehavender		0	17.020
Tilgodehavender i alt		0	17.020
Likvide beholdninger		126.244	44.587
Omsætningsaktiver i alt		126.244	61.607
Aktiver i alt		6.807.773	7.122.813

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		20.134	-7.033
Egenkapital i alt		145.134	117.967
Hensættelse til udskudt skat		890.000	1.020.000
Hensatte forpligtelser i alt		890.000	1.020.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		5.555.828	5.857.716
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		216.811	127.130
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.772.639	5.984.846
Gældsforpligtelser i alt		5.772.639	5.984.846
Passiver i alt		6.807.773	7.122.813

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	2

Udover direktionen har der ikke været ansatte i selskabet i 2019.