

Ejendomsselskabet Sæby

Esrumvej 435

3230 Græsted

CVR-nr. 30069188

Årsrapport for 2018

(Opstillet uden revision eller review)

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30-05-2019

Michala Jørgensen
Dirigent

Ejendomsselskabet Sæby

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ejendomsselskabet Sæby

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 for Ejendomsselskabet Sæby.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Græsted, den 30-05-2019

Direktion

Michala Jørgensen
Direktør

Ejendomsselskabet Sæby

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Ejendomsselskabet Sæby Esrumsvej 435 3230 Græsted
CVR-nr.	30069188
Stiftelsesdato	22-11-2006
Regnskabsår	01-01-2018 - 31-12-2018
Direktion	Michala Jørgensen, Direktør
Pengeinstitut	Nordea A/S

Ejendomsselskabet Sæby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets ejer og driver ejendommen Mølleparken 1, 4270 Høng, samt ejendommen Kongevejen 299B, Espergærde der begge udlejes.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 udviser et resultat på kr. 505.100, og selskabets balance pr. 31-12-2018 udviser en balancesum på kr. 7.201.421, og en egenkapital på kr. 704.908.

Det er ledelsens opfattelse, at selskabet fortsat vil kunne forøge indtjeningen, ved en optimeret drift, og reducerede administrationsomkostninger, hvorved egenkapitalen vil kunne blive reetableret, og indtil dette er sket vil ledelsen understøtte selskabet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Ejendomsselskabet Sæby

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Ejendomsselskabet Sæby for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ejendomsselskabet Sæby

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Bygninger:	20-40 år
Produktionsanlæg og maskiner:	5-7 år

Ejendomsselskabet Sæby

Anvendt regnskabspraksis

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:3-10 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis produktions-, distributions- og administrationsomkostninger.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Ejendomsselskabet Sæby

Resultatopgørelse

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		859.618	608.907
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-78.250	-78.250
Driftsresultat		781.368	530.657
Andre finansielle indtægter	1	3.245	6.554
Finansielle omkostninger	2	-112.092	-112.071
Resultat før skat		672.521	425.140
Skat af årets resultat		-167.421	-106.285
Årets resultat		505.100	318.855
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		10.160	-308.695
Årets resultat		505.100	318.855
		515.260	10.160
Overført resultat		515.260	10.160
Resultatdisponering		515.260	10.160

Ejendomsselskabet Sæby

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	3	<u>7.035.587</u>	<u>7.113.837</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>7.035.587</u>	<u>7.113.837</u>
Anlægsaktiver		<u>7.035.587</u>	<u>7.113.837</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		<u>79.676</u>	<u>100</u>
Tilgodehavender		<u>79.676</u>	<u>100</u>
Likvide beholdninger		<u>86.158</u>	<u>62.243</u>
Omsætningsaktiver		<u>165.834</u>	<u>62.343</u>
Aktiver		<u>7.201.421</u>	<u>7.176.180</u>

Ejendomsselskabet Sæby

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Reserve for opskrivninger	5	64.648	64.648
Overført resultat	6	515.260	10.160
Egenkapital		704.908	199.808
Hensættelser til udskudt skat	7	0	0
Hensatte forpligtelser		0	0
Gæld til realkreditinstitutter		1.362.341	1.451.202
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		2.212.107	2.212.107
Langfristede gældsforpligtelser		3.574.448	3.663.309
Selskabsskat		222.793	55.372
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.699.272	3.257.691
Kortfristede gældsforpligtelser		2.922.065	3.313.063
Gældsforpligtelser		6.496.513	6.976.372
Passiver		7.201.421	7.176.180
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Ejendomsselskabet Sæby

Noter

	2018	2017
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	3.245	6.554
	3.245	6.554
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	112.092	112.071
	112.092	112.071
3. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	7.971.953	7.774.453
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	197.500
Kostpris ultimo	7.971.953	7.971.953
Af- og nedskrivninger primo	-858.116	-779.866
Årets afskrivninger	-78.250	-78.250
Af- og nedskrivninger ultimo	-936.366	-858.116
Regnskabsmæssig værdi ultimo	7.035.587	7.113.837
4. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
5. Reserve for opskrivninger		
Saldo primo	64.648	64.648
Saldo ultimo	64.648	64.648
6. Overført resultat		
Saldo primo	10.160	-308.695
Årets tilgang	505.100	318.855
Saldo ultimo	515.260	10.160
7. Hensættelser til udskudt skat, specificeret		
8. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Ejendommen Mølleparken 1, 4270 Høng: Realkredit Danmark tinglyst restgæld dkk 210.000 Ejerpantebrev dkk 1.100.000		

Ejendomsselskabet Sæby

Noter

2018

2017

Ejendommen Kongevejen 299C:
Nykredit Realkredit, tinglyst restgæld dkk 1.751.000
Ejerpantebrev dkk 499.000