

Esi 29 ApS

Industrivej 29

6760 Ribe

CVR-nr. 30521846

Årsrapport 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 18. marts 2019

Kristian Hoffmeyer Hanssen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Esi 29 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ribe, den 18. marts 2019

Direktion

Kristian Hoffmeyer Hanssen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Esi 29 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Esi 29 ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg, den 18. marts 2019

Sædding Revision ApS

CVR-nr. 25510461

Simon Hessellund
Registreret Revisor, HD
mne8317

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Esi 29 ApS Industrivej 29 6760 Ribe
	CVR-nr. 30521846
	Stiftelsesdato 12. februar 2008
	Hjemsted Esbjerg
	Regnskabsår 1. juli - 30. juni
Direktion	Kristian Hoffmeyer Hanssen, Direktør
Revision	Fravalgt
Generalforsamling	Generalforsamlingen afholdes den 18. marts 2019.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i erhvervmæssig udlejning af ejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 udviser et resultat på kr. -98.210, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en balancesum på kr. 3.365.925, og en egenkapital på kr. -945.473.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Selskabet har på balancedagen tabt mere end 50% af selskabskapitalen, og er derved omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabsloven. Ledelsen forventer, at opnå en mere rentabel drift i de kommende regnskabsår, og selskabets egenkapital forventes reableret herved.

Selskabet har afviklet sin produktion, og driver aktivitet med at udleje fast ejendom. Denne drift forventes i fremtiden, at kunne skabe balance i selskabets indtjening.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Esi 29 ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 i resultatopgørelsen alle 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Andre salgsindtægter indregnes som omsætning efter faktureringsprincippet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

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 aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Låneomkostninger	20 år	0%
Bygninger	50 år	20%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Aktiverede låneomkostninger afskrives lineært over realkreditlånets løbetid. Afskrivningsperioden udgør 20 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

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 i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende 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 acontoskatte.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		211.169	319.432
Personaleomkostninger	1	-15.749	-24.660
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-133.007	-102.946
Driftsresultat		62.413	191.826
Andre finansielle indtægter		2.639	1.900
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-112	-6
Andre finansielle omkostninger		-163.150	-132.728
Resultat før skat		-98.210	60.992
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-98.210	60.992
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-98.210	60.992
Resultatdisponering		-98.210	60.992

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder		0	35.049
Immaterielle anlægsaktiver		0	35.049
Grunde og bygninger		3.330.481	3.410.779
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	8.190
Materielle anlægsaktiver		3.330.481	3.418.969
Anlægsaktiver		3.330.481	3.454.018
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	13.438
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.599	0
Andre tilgodehavender		6.000	6.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	27.845	25.205
Periodeafgrænsningsposter		0	587
Tilgodehavender		35.444	45.230
Omsætningsaktiver		35.444	45.230
Aktiver		3.365.925	3.499.248

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	135.000	135.000
Overkurs ved emission	4	745.000	745.000
Overført resultat	5	-1.825.473	-1.727.262
		<u>-945.473</u>	<u>-847.262</u>
Egenkapital			
Gæld til realkreditinstitutter		1.296.088	1.288.588
Gæld til banker		2.800.000	2.775.000
Deposita		4.500	4.500
		<u>4.100.588</u>	<u>4.068.088</u>
Langfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		72.100	124.000
Gæld til banker		8.630	78.558
Leverandører af varer og tjenesteydelser		59.492	30.748
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	4.539
Anden gæld		70.588	40.577
		<u>210.810</u>	<u>278.422</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
		<u>4.311.398</u>	<u>4.346.510</u>
Gældsforpligtelser			
		<u>3.365.925</u>	<u>3.499.248</u>
Passiver			
Usikkerhed om going concern	7		
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

	2017/18	2016/17
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	15.749	24.660
	<u>15.749</u>	<u>24.660</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>

2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Ledelsen har i årets løb oparbejdet et mellemværende med selskabet på kr. 27.845.
I årets løb er der tilbagebetalt kr. 0. Mellemværendet er forrentet med gældende udlånsrente + 10%

3. Virksomhedskapital

Saldo primo	135.000	135.000
Saldo ultimo	<u>135.000</u>	<u>135.000</u>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

4. Overkurs ved emission

Saldo primo	745.000	745.000
Saldo ultimo	<u>745.000</u>	<u>745.000</u>

5. Overført resultat

Saldo primo	-1.727.263	-1.788.254
Årets tilgang	-98.210	60.992
Saldo ultimo	<u>-1.825.473</u>	<u>-1.727.262</u>

6. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	1.296.088	72.100	1.086.156
Gæld til banker	2.800.000		
Anden gæld	4.500		
	<u>4.100.588</u>	<u>72.100</u>	<u>1.086.156</u>

7. Usikkerhed om going concern

Selskabet har på balancedagen tabt mere end 50% af anpartskapitalen, og er derved omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabsloven. Ledelsen forventer, at opnå en mere rentabel drift i de kommende regnskabsår, og selskabets egenkapital forventes reableret herved.

8. Eventualforpligtelser

Hæftelse i sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som helejet virksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør pr. 30. juni 2018 0 kr.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Noter

2017/18

2016/17

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 1.368, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2018 udgør tkr. 3.330.

Selskabet har udstedt et ejerpantebrev på tkr. 1.000, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for bankgæld.

Selskabet har afgivet virksomhedspant på tkr. 1.000 med sikkerhed i tilgodehavender fra salg, varebeholdninger, motorkøretøjer der ikke er eller har været registreret, driftsinventar og materiel, drivmidler og andre hjælpestoffer samt goodwill, domænenavne og rettigheder, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Anlægsaktiver pr. 30. juni 2018 tkr. 3.330

Tilgodehavender fra salg pr. 30. juni 2018 kr. 0.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Kristian Hoffmeyer Hanssen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-479055460438
Tidspunkt for underskrift: 20-03-2019 kl.: 10:14:05
Underskrevet med NemID

Kristian Hoffmeyer Hanssen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-479055460438
Tidspunkt for underskrift: 20-03-2019 kl.: 10:14:05
Underskrevet med NemID

Simon Hessellund

Som Revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-700361272217
Tidspunkt for underskrift: 20-03-2019 kl.: 10:29:36
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 9c515f15qTY19338337

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.