

Slotsherrensvej 203 og 205 ApS

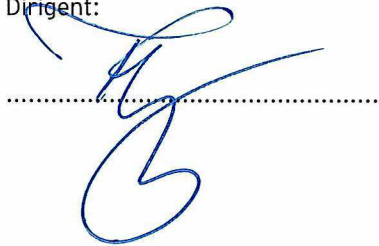
Skolegade 5, 2., 8000 Aarhus C

CVR-nr. 30 56 47 23

Årsrapport 2023

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. maj 2024

Dirigent:

A handwritten signature in blue ink is written over a horizontal dotted line. The signature is stylized and appears to be a cursive representation of the name.

Indhold

| | |
|--|---|
| Ledespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december | 6 |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 |
| Egenkapitalopgørelse | 8 |
| Noter | 9 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Slotsherrensvej 203 og 205 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2024 ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 2. maj 2024

Direktion:



Poul Kaae Eriksen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Slotsherrensvej 203 og 205 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Slotsherrensvej 203 og 205 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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, som 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.

Aarhus, den 2. maj 2024
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30.70.02.28



Henrik Andersen
statsaut. revisor
mne32084

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

| | |
|---------------------|---|
| Navn | Slotsherrensvej 203 og 205 ApS |
| Adresse, postnr. by | Skolegade 5, 2., 8000 Aarhus C |
| CVR-nr. | 30 56 47 23 |
| Hjemstedskommune | Aarhus |
| Regnskabsår | 1. januar - 31. december |
| Direktion | Poul Kaae Eriksen |
| Revisor | EY Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er projektudvikling af ejendomme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et underskud på 140.698 kr. mod et underskud på 297.427 kr. sidste år, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på 1.437.518 kr.

Begivenheder efter balancedagen

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

| Note | kr. | 2023 | 2022 |
|------|--|----------|----------|
| | Andre eksterne omkostninger | -191.951 | -343.763 |
| | Bruttoresultat | -191.951 | -343.763 |
| 2 | Finansielle indtægter | 51.253 | 48.738 |
| 3 | Finansielle omkostninger | 0 | -2.402 |
| | Resultat før skat | -140.698 | -297.427 |
| 4 | Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| | Årets resultat | -140.698 | -297.427 |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Overført resultat | -140.698 | -297.427 |
| | | -140.698 | -297.427 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

| Note | kr. | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|------|--|-------------------------|-------------------------|
| | AKTIVER | | |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Tilgodehavender | | |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 1.248.282 | 1.302.206 |
| | Andre tilgodehavender | <u>170.352</u> | <u>177.094</u> |
| | | <u>1.418.634</u> | <u>1.479.300</u> |
| 5 | Likvide beholdninger | 46.747 | 108.507 |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>1.465.381</u> | <u>1.587.807</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u><u>1.465.381</u></u> | <u><u>1.587.807</u></u> |
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| 6 | Selskabskapital | 130.000 | 130.000 |
| | Overført resultat | <u>1.307.518</u> | <u>1.448.216</u> |
| | Egenkapital i alt | <u>1.437.518</u> | <u>1.578.216</u> |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | <u>27.863</u> | <u>9.591</u> |
| | | <u>27.863</u> | <u>9.591</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>27.863</u> | <u>9.591</u> |
| | PASSIVER I ALT | <u><u>1.465.381</u></u> | <u><u>1.587.807</u></u> |

- 1 Anvendt regnskabspraksis
 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitaloppgørelse

| kr. | <u>Selskabskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--------------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2022 | 130.000 | 1.745.643 | 1.875.643 |
| Overført via resultatdisponering | 0 | -297.427 | -297.427 |
| Egenkapital 1. januar 2023 | 130.000 | 1.448.216 | 1.578.216 |
| Overført via resultatdisponering | 0 | -140.698 | -140.698 |
| Egenkapital 31. december 2023 | 130.000 | 1.307.518 | 1.437.518 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Slotsherrensvej 203 og 205 ApS for 2023 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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger

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.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Tilgodehavender

Virksomheden har valgt IAS 39 som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris og reduceres med nedskrivning til forventet tab efter individuel vurdering af tilgodehavender.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og bankindeståender.

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 gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

| kr. | 2023 | 2022 |
|--|----------------|----------------|
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 51.253 | 48.738 |
| | <u>51.253</u> | <u>48.738</u> |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 0 | 2.402 |
| | <u>0</u> | <u>2.402</u> |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| 5 Likvide beholdninger | | |
| Af de likvide beholdninger vedrører kr. 29.297 deponeringskonti. | | |
| 6 Selskabskapital | | |
| Selskabskapitalen er fordelt således: | | |
| Anparter, 130 stk. a nom. 1.000,00 kr. | 130.000 | 130.000 |
| | <u>130.000</u> | <u>130.000</u> |

Virksomhedens selskabskapital har uændret været 130.000 kr. det seneste år.

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet har rejst voldgiftssag mod en entreprenør vedrørende mangler i forbindelse med opførelsen af lejlighederne beliggende Slotsherrensvej 203 og 205. Køberne af lejlighederne har ikke rejst krav mod selskabet, men det må forventes, at der bliver rejst krav, hvis manglerne ikke udbedres af entreprenøren. På grund af sagens tidlige stadie er det ikke muligt at vurdere udfaldet og de eventuelle økonomiske konsekvenser, hvorfor der ikke er optaget en forpligtelse i regnskabet.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Kaae Holding Aarhus ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2023.