

Årsrapport for 2018

Ejendomsselskabet af 12.11.2007 ApS
CVR-nr. 31 07 54 32

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 26. juni 2019

Ruth Porsgaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018	5
Balance pr. 31. december 2018	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Ejendomsselskabet af 12.11.2007 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glud, den 26. juni 2019

Direktion

Hans-Erik Porsgaard

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ejendomsselskabet af 12.11.2007 ApS Toftevej 6 7130 Juelsminde CVR-nr.: 31 07 54 32 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018 Stiftet: 30. november 2007 Regnskabsår: 12. regnskabsår Hjemsted: Hedensted
Direktion	Hans-Erik Porsgaard

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er køb, salg, udvikling og udlejning af erhvervs- og boligejendomme og grund samt anden investeringsvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 75.180, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 2.504.001.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttotab		-9.414	-9.513
Finansielle indtægter	1	105.822	101.635
Finansielle omkostninger		<u>-23</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		96.385	92.122
Skat af årets resultat	2	<u>-21.205</u>	<u>-20.267</u>
Årets resultat		<u>75.180</u>	<u>71.855</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>75.180</u>	<u>71.855</u>
		<u>75.180</u>	<u>71.855</u>

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Varer under fremstilling		582.006	582.006
Varebeholdninger		<u>582.006</u>	<u>582.006</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.193.557	2.123.940
Periodeafgrænsningsposter		4.655	0
Tilgodehavender		<u>2.198.212</u>	<u>2.123.940</u>
Likvide beholdninger		<u>2.404</u>	<u>1.395</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.782.622</u>	<u>2.707.341</u>
Aktiver i alt		<u><u>2.782.622</u></u>	<u><u>2.707.341</u></u>

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>2.379.001</u>	<u>2.303.821</u>
Egenkapital		<u>2.504.001</u>	<u>2.428.821</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>96.697</u>	<u>96.697</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>96.697</u>	<u>96.697</u>
Forudfakturering igangværende arbejder		123.695	123.695
Anden gæld		<u>58.229</u>	<u>58.128</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>181.924</u>	<u>181.823</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>181.924</u>	<u>181.823</u>
Passiver i alt		<u><u>2.782.622</u></u>	<u><u>2.707.341</u></u>
Eventualposter mv.	3		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	125.000	2.303.821	2.428.821
Årets resultat	0	75.180	75.180
Egenkapital 31. december 2018	125.000	2.379.001	2.504.001

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>105.822</u>	<u>101.635</u>
	<u>105.822</u>	<u>101.635</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	21.205	12.524
Årets udskudte skat	<u>0</u>	<u>7.743</u>
	<u>21.205</u>	<u>20.267</u>

3 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Porsgaard Holding ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendomsselskabet af 12.11.2007 ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame og 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 mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.