

VERDOES HOLDING ApS

Nørreskiftevej 21
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2020

Frans Erik Verdoes
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VERDOES HOLDING ApS
Nørreskiftevej 21
8305 Samsø

CVR-nr: 31333008
Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Revisor REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
Smedegade 29
8305 Samsø
DK Danmark
CVR-nr: 18216833
P-enhed: 1008899106

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 for VERDOES HOLDING 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.

Samsø, den 22/05/2020

Direktion

Frans Erik Verdoes

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i Verdoes Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Verdoes Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020 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 opstillingen 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.

Samsø, 22/05/2020

Torsten Sørensen Kruse , mne1442
Registreret revisor
REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR: 18216833

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er køb og salg af ejendomme samt anden investering, herunder i værdipapirer samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Aktuelt har selskabet i regnskabsåret 2017 erhvervet 2 erhvervsejendomme, der udlejes. Herudover ejes kapitalen i datterselskabet Samsø Catering ApS.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder, der er af væsentlig betydning for vurdering af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabsloven og 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 fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måling sker som beskrevet nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes såfremt de vedrører regnskabsåret eller tidligere.

Indtægtskriterium

Indtægter indregnes med de beløb, som vedrører regnskabsåret.

Periodeafgrænsning

Der foretages periodisering vedrørende omkostninger og renter ud fra et væsentlighedskriterium.

Anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til andel af indre værdi. Andel i resultatet indregnes i resultatopgørelsen, dog således ikke-udloddet nettooverskud og øvrige bevægelser i regnskabsmæssige værdier bindes som en nettoreserve under egenkapitalen.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Erhvervsejendomme	20 år	0%

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 15.000 afskrives i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres om forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgs-tidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der

nedskrives til nettorealiseringsværdi for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Måling er foretaget til kostpris og posten omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital – udbytte

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

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 acontoskatte.

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.

Gæld

Finansielle forpligtelser, som omfatter kreditinstitutter, leverandørgæld og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttoresultat		246.265	236.214
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-140.630	-139.175
Resultat af ordinær primær drift		105.635	97.039
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser		168.442	403.508
Nedskrivning af finansielle aktiver			0
Øvrige finansielle omkostninger		-131.119	-134.638
Ordinært resultat før skat		142.958	365.909
Skat af årets resultat	1	-2.302	3.046
Årets resultat		140.656	368.955
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		90.000	100.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-31.558	3.508
Ekstraordinære uddelinger			97.000
Overført resultat		82.214	168.447
I alt		140.656	368.955

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Grunde og bygninger		3.792.943	3.919.025
Materielle anlægsaktiver i alt		3.792.943	3.919.025
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.148.621	1.180.179
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.148.621	1.180.179
Anlægsaktiver i alt		4.941.564	5.099.204
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		43.722	140.074
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		200.000	400.000
Tilgodehavende skat		5.976	
Tilgodehavender i alt		249.698	540.074
Likvide beholdninger		88.251	
Omsætningsaktiver i alt		337.949	540.074
Aktiver i alt		5.279.513	5.639.278

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		150.000	150.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		998.621	1.030.179
Overført resultat		550.564	468.350
Forslag til udbytte		90.000	100.000
Egenkapital i alt		1.789.185	1.748.529
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til realkreditinstitutter		1.963.722	2.078.526
Kreditinstitutter i øvrigt		1.298.150	1.298.150
Deposita		60.000	45.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	3.321.872	3.421.676
Gæld til realkreditinstitutter		118.876	118.745
Gæld til banker		0	58.247
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	5.697
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		12.984	12.986
Skyldig selskabsskat			86.074
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		36.596	187.324
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		168.456	469.073
Gældsforpligtelser i alt		3.490.328	3.890.749
Passiver i alt		5.279.513	5.639.278

Noter

1. Skat af årets resultat

	2019	2018
	kr.	kr.
Aktuel skat	- 46.024	- 140.074
Ændring af udskudt skat	0	3046
Datterselskabets andel af selskabsskat	43.722	140.074
	- 2.302	3.046

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt	Afdrag næste	Langfristet	Restgæld
	ultimo	år	andel	efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	2.082.598	118.876	1.963.722	1.463.738
Kreditinstitutter	1.298.150	0	1.298.150	1.298.150
Leasingforpligtelser		0	0	0
	3.380.748	118.876	3.261.872	2.761.888

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke stillet kautioner.

Selskabet hæfter solidarisk med datterselskabet Samsø Catering ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og evt. udbytteskat.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med Sparekassen Thy er stillet ejerpantebreve, i alt kr. 2.500.000 med pant i ejendommene Marsk Stigs Vej 20 og 20 B.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2019
	0