

DEPOTHUSET ApS

Kringelled 6
8250 Egå

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

05/06/2017

Mads Ringe Søjberg
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

DEPOTHUSET ApS

Kringelled 6

8250 Egå

CVR-nr: 32337066

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med udlejning af depotrum og hermed forbundet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har generet et underskud på 30 t.kr. mod et overskud på 63 t.kr. sidste år. Selskabets egenkapital udgør ultimo regnskabsåret 89 t.kr.

Ledelsen anser årets resultat som utilfredsstillende.

Virksomheden opfylder betingelserne for, at årsregnskabet ikke er revideret.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Depothuset ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2015 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015 med ændringer til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ingen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen i regnskabsåret eller for sammenligningstallene. Årsregnskabet er derfor aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter, hvilket omfatter udlejning af depotrum samt kontorlokaler, indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling 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 nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingaftaler m.v

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v

Skat af årets resultat

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 og de danske dattervirksomheder er sambeskattede. 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Indretning af lejede lokaler måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Indretning af lejede lokaler: 10 år.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		10.816	91.114
Personaleomkostninger	1	-30.731	-3.293
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-14.343	-10.817
Resultat af ordinær primær drift		-34.258	77.004
Andre finansielle indtægter		3.619	15.150
Øvrige finansielle omkostninger		-7.552	-10.369
Ordinært resultat før skat		-38.191	81.785
Skat af årets resultat		8.058	-19.090
Årets resultat		-30.133	62.695
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-30.133	62.695
I alt		-30.133	62.695

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		19.980	0
Indretning af lejede lokaler		109.041	123.384
Materielle anlægsaktiver i alt		129.021	123.384
Deposita		52.250	52.250
Finansielle anlægsaktiver i alt		52.250	52.250
Anlægsaktiver i alt		181.271	175.634
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		50.180	57.666
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		34.876	0
Andre tilgodehavender		0	4.249
Periodeafgrænsningsposter		16.143	0
Tilgodehavender i alt		101.199	61.915
Likvide beholdninger		0	32.609
Omsætningsaktiver i alt		101.199	94.524
Aktiver i alt		282.470	270.158

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		9.320	39.453
Egenkapital i alt		89.320	119.453
Hensættelse til udskudt skat		10.662	8.544
Hensatte forpligtelser i alt		10.662	8.544
Gæld til banker		97.153	124.315
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		60.000	0
Skyldig selskabsskat		4.418	4.418
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		20.917	13.428
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		182.488	142.161
Gældsforpligtelser i alt		182.488	142.161
Passiver i alt		282.470	270.158

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	-451	3.293
Andre omkostninger til social sikring	1.136	0
Andre personaleomkostninger	30.046	0
	<u>30.731</u>	<u>3.293</u>

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2016	2015
Gennemsnitligt antal ansatte	1	0