

Årsrapport for 2018

01.01.18 - 31.12.18
(9. regnskabsår)

Nordjysk Ejendomsselskab Frederikshavn ApS

Thodesvej 16
9900 Frederikshavn

CVR-nr. 32442218

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. marts 2019.

Dirigent: _____
Tommy Lie

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Nordjysk Ejendomsselskab Frederikshavn ApS for regnskabsåret 2018.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikshavn, den 12. marts 2019.

Direktion

Conni Margrethe Frost

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

Selskabsoplysninger

Selskabet Nordjysk Ejendomsselskab Frederikshavn ApS
Thodesvej 16
9900 Frederikshavn

CVR-nr.: 32442218
Stiftet: 2. september 2009
Hjemstedskommune:
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion Conni Margrethe Frost

Revisor LG Revision I/S
Østre Fælledvej 8
9400 Nørresundby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter investering i ejendomme samt salg af varer.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nordjysk Ejendomsselskab Frederikshavn ApS for 2018 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Handelsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt 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:

Bygninger	Afskrives ikke
Produktionsanlæg og maskiner	7-10 år

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld eller det beløb, virksomheden skal betale for at indfri forpligtelsen (nettorealisationsværdi).

Vedr. gæld til SKAT er det pt. ikke muligt for SKAT at udlevere materialet som kan oplyse om gældens størrelse.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		119.749	218
Ordinært resultat før finansielle poster		119.749	218
Andre finansielle omkostninger		1.862	2
Resultat før skat		117.888	216
Skat af årets resultat	1	26.444	63
Årets resultat		91.444	153
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		604.411	451
Årets resultat		91.444	153
Til disposition		695.854	604
Overført resultat		695.854	604
Disponeret i alt		695.854	604

Balance 31. december

	Note	2018	2017
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		365.412	365
Materielle anlægsaktiver i alt	2	365.412	365
Anlægsaktiver i alt		365.412	365
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		90.000	90
Varebeholdninger i alt		90.000	90
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		233.542	197
Tilgodehavender i alt		233.542	197
Likvide beholdninger		308.297	282
Omsætningsaktiver i alt		631.839	569
Aktiver i alt		997.251	935

Balance 31. december

	Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført resultat		695.854	604
Egenkapital i alt	3	820.854	729
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld		58.000	44
Langfristede gældsforpligtelser i alt		58.000	44
Kortfristede gældsforpligtelser			
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	4
Leverandører af varer og tjenesteydelser		68.178	76
Selskabsskat		20.444	42
Anden gæld		29.775	40
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		118.396	162
Gældsforpligtelser i alt		176.396	205
Passiver i alt		997.251	935

Noter til årsrapporten

1	Skat af årets resultat	2018	2017
		kr.	tkr.
	Skat af årets resultat	26.444	48
	Regulering af skat vedr. tidligere år	0	15
	Skat af årets resultat i alt	26.444	63
2	Materielle anlægsaktiver	Grunde og bygninger	Andre anl., driftsmatr. og inventar
		kr.	kr.
	Kostpris primo	365.412	154.335
	Kostpris ultimo	365.412	154.335
	Opskrivning primo	0	21.265
	Opskrivninger ultimo	0	21.265
	Af- og nedskrivninger, primo	0	175.600
	Af- og nedskrivninger, ultimo	0	175.600
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	365.412	0
3	Egenkapital	Selskabskapital	Overført resultat
		kr.	kr.
	Saldo primo	125.000	604.411
	Årets resultat	0	91.444
	Saldo ultimo	125.000	695.854
			820.854