

Årsrapport for 2018

Ejendomsselskabet Hovmarksvej 95 Horsens ApS
CVR-nr. 32 66 91 66

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 31. maj 2019

Peter Heide Wessel
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	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	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Ejendomsselskabet Hovmarksvej 95 Horsens 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.

Horsens, den 29. marts 2019

Direktion

Michael Antitsch Mortensen

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ejendomsselskabet Hovmarksvej 95 Horsens ApS
Havnen 3
8700 Horsens

Telefon: 75 60 10 30

E-mail: info@casabolig.dk

Hjemmeside: www.casabolig.dk

CVR-nr.: 32 66 91 66

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Hjemsted: Horsens

Direktion

Michael Antitsch Mortensen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handels- og investeringsvirksomhed samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 21.355, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 171.844.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste		44.890	39.363
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		44.890	39.363
Afskrivning af materielle anlægsaktiver		-16.800	-16.800
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		28.090	22.563
Finansielle omkostninger	1	-712	-430
Resultat før skat		27.378	22.133
Skat af årets resultat	2	-6.023	-41.547
Årets resultat		21.355	-19.414
Resultatdisponering			
Overført resultat		21.355	-19.414
		21.355	-19.414

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		<u>9.541.296</u>	<u>9.371.725</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>9.541.296</u>	<u>9.371.725</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>9.541.296</u>	<u>9.371.725</u>
Andre tilgodehavender		<u>5.565</u>	<u>6.471</u>
Tilgodehavender		<u>5.565</u>	<u>6.471</u>
Likvide beholdninger		<u>177.499</u>	<u>132.415</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>183.064</u>	<u>138.886</u>
Aktiver i alt		<u><u>9.724.360</u></u>	<u><u>9.510.611</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		46.844	25.489
Egenkapital		<u>171.844</u>	<u>150.489</u>
Hensættelse til udskudt skat	4	47.570	41.547
Hensatte forpligtelser i alt		<u>47.570</u>	<u>41.547</u>
Selskabsdeltagere og ledelse		9.504.946	9.318.575
Langfristede gældsforpligtelser		<u>9.504.946</u>	<u>9.318.575</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>9.504.946</u>	<u>9.318.575</u>
Passiver i alt		<u><u>9.724.360</u></u>	<u><u>9.510.611</u></u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	125.000	25.489	150.489
Årets resultat	0	21.355	21.355
Egenkapital 31. december 2018	125.000	46.844	171.844

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	712	430
	712	430
2 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	6.023	5.970
Regulering af udskudt skat tidligere år	0	35.577
	6.023	41.547
3 Materielle anlægsaktiver		
		Grunde og byg- ninger
Kostpris 1. januar 2018		9.405.325
Tilgang i årets løb		186.371
Kostpris 31. december 2018		9.591.696
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018		33.600
Årets afskrivninger		16.800
Af- og nedskrivninger 31. december 2018		50.400
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018		9.541.296

Noter

4 Hensættelse til udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2018	41.547	0
Hensat i året	6.023	41.547
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2018	47.570	41.547

Materielle anlægsaktiver	340.185	302.880
Skattemæssigt underskud	-292.615	-261.333
	47.570	41.547

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendomsselskabet Hovmarksvej 95 Horsens 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.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste 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 udlejning 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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

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

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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Øvrige bygninger	75	år
------------------	----	----

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

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 gældsmetode 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.