

Datavej 12 ApS

Skaboeshusevænget 7, 5800 Nyborg

CVR-nr. 33 86 55 89

Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2019

Dirigent:



.....
Ulla Pedersen





Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Datavej 12 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen 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 - 31. december 2018.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 31. maj 2019
Direktion:



Ulla Pedersen
direktør



Svend Møller
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Datavej 12 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Datavej 12 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 31. maj 2019
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Peter Jensen
statsaut. revisor
mne33246

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Datavej 12 ApS
Adresse, postnr., by	Skaboeshusevænget 7, 5800 Nyborg
CVR-nr.	33 86 55 89
Hjemstedskommune	Nyborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
E-mail	sm50@outlook.dk
Telefon	23 71 80 30
Direktion	Ulla Pedersen, Direktør Svend Møller, Direktør
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvald Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Datavej 12 ApS' hovedaktivitet er at drive erhversudlejningsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens omsætning i 2018 udgør 1.389.391 kr. mod 1.211.765 kr. sidste år. Resultatopgørelsen for 2018 udviser et overskud på 76.653 kr. mod et underskud på 83.864 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2018 udviser en negativ egenkapital på 154.264 kr.

Virksomheden har således tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen og er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Ledelsen forventer fortsat at retablere kapitalen ved egen indtjening i de kommende år.

Virksomhedens kortfristede gældsforpligtelser overstiger omsætningsaktiverne. Der er modtaget tilbagetrædelseserklæring fra moderselskabet om, at gæld på 17.551 t.kr. træder tilbage for eksterne kreditorer. Ledelsen vurderer, at finansiering til servicering af den kortfristede eksterne gæld vil blive dækket af det forventede positive cash flow fra driften i 2019.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	Nettoomsætning	1.389.391	1.211.765
	Andre eksterne omkostninger	-179.374	-241.713
	Bruttoresultat	1.210.017	970.052
2	Personaleomkostninger	0	-157.746
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-573.113	-472.655
	Resultat før finansielle poster	636.904	339.651
3	Finansielle indtægter	71.681	78.878
4	Finansielle omkostninger	-610.312	-515.540
	Resultat før skat	98.273	-97.011
5	Skat af årets resultat	-21.620	13.147
	Årets resultat	76.653	-83.864
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	<u>76.653</u>	<u>-83.864</u>
		<u>76.653</u>	<u>-83.864</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2018	2017
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	13.967.905	11.964.995
		<u>13.967.905</u>	<u>11.964.995</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre tilgodehavender	3.962.662	1.641.079
		<u>3.962.662</u>	<u>1.641.079</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>17.930.567</u>	<u>13.606.074</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	24.160	520
	Tilgodehavende selskabsskat	0	121.556
		<u>24.160</u>	<u>122.076</u>
	Likvide beholdninger	<u>19.099</u>	<u>34.210</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>43.259</u>	<u>156.286</u>
	AKTIVER I ALT	<u>17.973.826</u>	<u>13.762.360</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	-234.264	-310.917
	Egenkapital i alt	<u>-154.264</u>	<u>-230.917</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	135.423	167.644
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>135.423</u>	<u>167.644</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	17.551.484	13.737.771
	Skyldig selskabsskat	53.841	0
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.121	1.078
	Anden gæld	386.221	86.784
		<u>17.992.667</u>	<u>13.825.633</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>17.992.667</u>	<u>13.825.633</u>
	PASSIVER I ALT	<u>17.973.826</u>	<u>13.762.360</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
 8 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december**Egenkapitaloppgørelse**

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2018	80.000	-310.917	-230.917
Overført via resultatdisponering	0	76.653	76.653
Egenkapital 31. december 2018	80.000	-234.264	-154.264

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Datavej 12 ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra huslejeindtægter fra udlejningsejendom indregnes i nettoomsætning i henhold til lejekontrakt.

Nettoomsætning 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 vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration m.v.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver og gevinst og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	25 år
-----------	-------

Restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Grunde afskrives ikke.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

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 indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. 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 administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Pantebrevsbeholdning, der omfatter pantebreve, der af ledelsen forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris. Pantebrevenes amortiserede kostpris beregnes ved hjælp af den effektive rentes metode, så forskellen mellem kursværdien (dagsværdi) ved anskaffelsen og indfrielseskursen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster over pantebrevenes restløbetid.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver, der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genindvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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, hvor 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 virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabs-erfaringer.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2018	2017
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	0	150.000
Andre omkostninger til social sikring	0	7.746
	0	157.746
 Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	0	2
 3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, pantebrev	71.092	78.878
Andre finansielle indtægter	589	0
	71.681	78.878
 4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	610.269	515.114
Andre finansielle omkostninger	43	426
	610.312	515.540
 5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	53.841	-121.556
Årets regulering af udskudt skat	-32.221	100.213
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	8.196
	21.620	-13.147
 6 Materielle anlægsaktiver		
kr.		Grunde og bygninger
Kostpris 1. januar 2018		14.312.228
Tilgang i årets løb		2.576.023
Kostpris 31. december 2018		16.888.251
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018		2.347.233
Årets afskrivninger		573.113
Af- og nedskrivninger 31. december 2018		2.920.346
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018		13.967.905
 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		

Andre eventualforpligtelser

Virksomheden er sambeskattet med moderselskabet Dan Agentur Holding ApS som administrations-selskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen.



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

8 Sikkerhedsstillelser

Virksomhedens gæld på 17.551 t.kr. til moderselskabet træder tilbage for alle øvrige kreditorer. Tilbagetrædelsen er gældende frem til 12 måneder efter dato for generalforsamlingens godkendelse af årsrapporten for 2018.