

Mima Ejendom ApS

Birkemose 1B

4241 Vemmelev

CVR-nr. 35050361

Årsrapport 01.10.2017 - 30.09.2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22.02.2019

Dirigent

Navn: Jesper Bruun Pedersen

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Resultatopgørelse for 2017/18 | 5 |
| Balance pr. 30.09.2018 | 6 |
| Egenkapitalopgørelse for 2017/18 | 8 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Mima Ejendom ApS

Birkemose 1B

4241 Vemmelev

CVR-nr.: 35050361

Hjemsted: Slagelse

Regnskabsår: 01.10.2017 - 30.09.2018

Direktion

Henry Ingolf Johansen

Jesper Bruun Pedersen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Tværkajen 5

Postboks 10

5100 Odense C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2017 - 30.09.2018 for Mima Ejendom ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2017 - 30.09.2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Derudover indstiller vi til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ligeledes ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vemmelev, den 22.02.2019

Direktion

Henry Ingolf Johansen

Jesper Bruun Pedersen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Mima Ejendom ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mima Ejendom ApS for regnskabsperioden 01.10.2017 – 30.09.2018 for Mima Ejendom ApS på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere delårsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Odense, den 22.02.2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Heino Hyllested Tholsgaard

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne34511

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i bebyggelse og ejendomsudvikling af erhvervsejendomme til senere udlejning samt hermed beslægtede aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses af ledelsen som utilfredsstillende.

Ledelsen forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2018/19 på ca. 2.000 kr.

Selskabet har tabt den selskabskapitalen. Selskabets anpartshavere har givet tilsagn om fortsat finansiering af selskabets drift for det kommende regnskabsår. Ledelsen forventer at reetablerer selskabskapital via selskabets egen indtjening.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017/18

| | <u>Note</u> | <u>2017/18</u> <u>kr.</u> | <u>2016/17</u> <u>t.kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------|--------------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 75.267 | 67 |
| Af- og nedskrivninger | 1 | (12.953) | (13) |
| Andre driftsomkostninger | 2 | <u>(75.563)</u> | <u>(6)</u> |
| Driftsresultat | | (13.249) | 48 |
| Andre finansielle indtægter | | 26 | 1 |
| Andre finansielle omkostninger | 3 | <u>(83.285)</u> | <u>(173)</u> |
| Resultat før skat | | (96.508) | (124) |
| Skat af årets resultat | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Årets resultat | | <u>(96.508)</u> | <u>(124)</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | <u>(96.508)</u> | <u>(124)</u> |
| | | <u>(96.508)</u> | <u>(124)</u> |

Balance pr. 30.09.2018

| | <u>Note</u> | <u>2017/18 kr.</u> | <u>2016/17 t.kr.</u> |
|---------------------------------|-------------|------------------------|--------------------------|
| Grunde og bygninger | | 1.264.057 | 1.792 |
| Materielle anlægsaktiver | 4 | 1.264.057 | 1.792 |
| Anlægsaktiver | | 1.264.057 | 1.792 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 6 |
| Tilgodehavender | | 0 | 6 |
| Likvide beholdninger | | 18.514 | 44 |
| Omsætningsaktiver | | 18.514 | 50 |
| Aktiver | | 1.282.571 | 1.842 |

Balance pr. 30.09.2018

| | <u>Note</u> | <u>2017/18</u> <u>kr.</u> | <u>2016/17</u> <u>t.kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------|--------------------------------|
| Virksomhedskapital | 5 | 80.000 | 80 |
| Overført overskud eller underskud | | (176.597) | (80) |
| Egenkapital | | (96.597) | 0 |
| | | | |
| Gæld til associerede virksomheder | | 1.364.429 | 1.823 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 1 |
| Anden gæld | | 14.739 | 18 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.379.168 | 1.842 |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | 1.379.168 | 1.842 |
| | | | |
| Passiver | | 1.282.571 | 1.842 |

Egenkapitaloppgørelse for 2017/18

| | Virksom- hedskapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | I alt kr. |
|---------------------------|---|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 80.000 | (80.089) | (89) |
| Årets resultat | 0 | (96.508) | (96.508) |
| Egenkapital ultimo | 80.000 | (176.597) | (96.597) |

Noter

| | 2017/18 | 2016/17 |
|---|----------------|----------------|
| | kr. | t.kr. |
| 1. Af- og nedskrivninger | | |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | 12.953 | 13 |
| | 12.953 | 13 |

2. Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger vedrører tab ved afhændelse af ejendom.

| | 2017/18 | 2016/17 |
|---|----------------|----------------|
| | kr. | t.kr. |
| 3. Andre finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger fra associerede virksomheder | 83.159 | 166 |
| Renteomkostninger i øvrigt | 126 | 7 |
| | 83.285 | 173 |

| | Grunde og bygninger |
|-------------------------------------|----------------------------|
| | kr. |
| 4. Materielle anlægsaktiver | |
| Kostpris primo | 1.810.094 |
| Tilgange | 25.829 |
| Afgange | (540.563) |
| Kostpris ultimo | 1.295.360 |
| Af- og nedskrivninger primo | (18.350) |
| Årets afskrivninger | (12.953) |
| Af- og nedskrivninger ultimo | (31.303) |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 1.264.057 |

| | Antal | Pålydende værdi | Nominel værdi |
|------------------------------|--------------|------------------------|----------------------|
| | | kr. | kr. |
| 5. Virksomhedskapital | | | |
| Ordinære anparter | 160 | 500 | 80.000 |
| | 160 | | 80.000 |

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til værdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest. Gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes uherholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos associerede virksomheder mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til associerede virksomheder.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|-----------|-------|
| Bygninger | 50 år |
|-----------|-------|

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.