

# DepotHuset Horsens ApS

Norgesvej 10  
8700 Horsens

Årsrapport  
19. september 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er godkendt den

**05/07/2016**

---

**Mads Ringe Søjbjerg**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	4
Resultatopgørelse .....	6
Balance .....	7
Egenkapitalopgørelse .....	9
Noter .....	10

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** DepotHuset Horsens ApS  
Norgesvej 10  
8700 Horsens

e-mailadresse: mads@focuzed.dk

CVR-nr: 37115657

Regnskabsår: 19/09/2015 - 31/12/2015

# Anvendt regnskabspraksis

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

## 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

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, og som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

## 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 salgsomkostninger 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 diskonteringsssats 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 gældsmetode 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 19. sep 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-12.614</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-12.614</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-406
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-13.020</b>
Skat af årets resultat .....		2.865
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-10.155</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat .....		-10.155
<b>I alt</b> .....		<b>-10.155</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.
Indretning af lejede lokaler .....		87.099
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>87.099</b>
Udskudte skatteaktiver .....		2.865
Deposita .....		37.500
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>40.365</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>127.464</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>127.464</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000
Overført resultat .....		-10.155
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>39.845</b>
Gæld til banker .....		87.619
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>87.619</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>87.619</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>127.464</b>



# Egenkapitalopgørelse 19. sep 2015 - 31. dec 2015

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Årets resultat .....		-10.155	-10.155
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse .....	50.000		50.000
Egenkapital, ultimo .....	50.000	-10.155	39.845

Selskabet har ikke afholdt nogen omkostninger i forbindelse med stiftelsen.

# Noter

## **1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold**

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

Selskabet har i første regnskabsår realiseret et underskud på 10 t.kr. Selskabets egenkapital udgør 40 tkr. pr. 31. december 2015.