

Nelma Ejendomsadministration ApS

CVR-nr. 37 34 39 27

Harald Hejns Alle 25
2860 Søborg

Årsrapport 2021/22

(Regnskabsperiode 1. oktober 2021 - 30. september 2022)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. februar 2023, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Niels Erik Bidstrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for Nelma Ejendomsadministration ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 3. februar 2023

I direktionen:

Niels Erik Bidstrup

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

Selskabsoplysninger

Selskabet	Nelma Ejendomsadministration ApS Harald Hejns Alle 25 2860 Søborg
	CVR-nr.: 37 34 39 27
	Stiftet: 22. december 2015
	Hjemsted: Gladsaxe
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Niels Erik Bidstrup

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er at drive virksomhed inden for ejendomsadministration samt køb, salg og udleje af fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2021/22	2020/21
Bruttoresultat		1.164.356	1.071.213
Personaleomkostninger	1	-994.425	-853.834
Af- og nedskrivninger	2	-141.385	-141.385
Driftsresultat		28.546	75.994
Finansielle indtægter		3.856	0
Finansielle omkostninger		-6.902	-6.671
Ordinært resultat før skat		25.500	69.323
Skat af årets resultat	3	-6.986	-16.022
Årets resultat		18.514	53.301
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		18.514	53.301
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Disponeret i alt		18.514	53.301

Balance pr. 30. september

Aktiver

	Note	2022	2021
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	210.386	351.771
Materielle anlægsaktiver		210.386	351.771
Anlægsaktiver		210.386	351.771
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		154.767	485.450
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		638.959	515.867
Udskudte skatteaktiver		11.000	0
Kortfristede tilgodehavender		804.726	1.001.317
Likvide beholdninger		156.416	70.408
Omsætningsaktiver		961.142	1.071.725
Aktiver i alt		1.171.528	1.423.496

Balance pr. 30. september

Passiver

	Note	2022	2021
Anpartskapital		50.000	50.000
Overført resultat		350.921	332.407
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Egenkapital		400.921	382.407
Hensættelser til udskudt skat		0	1.000
Hensatte forpligtelser		0	1.000
Gæld til banker		0	39.071
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.931	8.375
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	538.293
Selskabsskat		18.986	22.022
Anden gæld		734.690	432.328
Kortfristede gældsforpligtelser		770.607	1.040.089
Gældsforpligtelser		770.607	1.040.089
Passiver i alt		1.171.528	1.423.496
Eventualforpligtelser	5		

Egenkapitalopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Selskabskapital		
Saldo primo	50.000	50.000
Saldo ultimo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Overført resultat		
Saldo primo	332.407	279.106
Årets resultat	18.514	53.301
Saldo ultimo	<u>350.921</u>	<u>332.407</u>
Foreslået udbytte		
Saldo primo	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Årets resultat	0	0
Saldo ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital	<u>400.921</u>	<u>382.407</u>

Noter

	2021/22	2020/21
1 Personalemkostninger		
Lønninger og gager	973.962	849.306
Pensioner	0	0
Omkostninger til social sikring	20.463	4.528
	994.425	853.834
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2
2 Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar	141.385	141.385
	141.385	141.385
3 Skat af årets resultat		
Skat af ordinært resultat	18.986	22.022
Regulering af udskudt skat	-12.000	-6.000
Regulering af skat, tidligere år	0	0
	6.986	16.022
	2022	2021
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober	634.541	634.541
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
	634.541	634.541
Kostpris 30. september	634.541	634.541
Afskrivninger 1. oktober	282.770	141.385
Årets afskrivninger	141.385	141.385
	424.155	282.770
Afskrivninger 30. september	424.155	282.770
	210.386	351.771
5 Eventualforpligtelser		
Selskabet er datterselskab i sambeskatning. Selskabet hæfter derfor ubegrænset og solidarisk, for selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

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

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser. Indregning sker, når

- levering er fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger mv. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. 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 at blive taget i brug.

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

		Scrapværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Nedskrivning af materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikationer for værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Aktiver hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Niels Erik Bidstrup

Navnet returneret af dansk MitID var:

Niels Erik Bidstrup Wolfsberg

Direktør

ID: 5f2f93b6-2d1d-4d4f-bec0-685795fdea15

Tidspunkt for underskrift: 03-02-2023 kl.: 15:52:15

Underskrevet med MitID



Niels Erik Bidstrup

Navnet returneret af dansk MitID var:

Niels Erik Bidstrup Wolfsberg

Dirigent

ID: 5f2f93b6-2d1d-4d4f-bec0-685795fdea15

Tidspunkt for underskrift: 03-02-2023 kl.: 15:52:15

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: f91b59YmRxT249314701

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.