

# DepotHuset Skive ApS

Marius Jensens Vej 11  
7800 Skive

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**12/06/2018**

---

**Mads Ringe Søjberg**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Egenkapitalopgørelse .....	10
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomheden

DepotHuset Skive ApS

Marius Jensens Vej 11

7800 Skive

Telefonnummer: 55551919

e-mailadresse: info@depothuset.dk

CVR-nr: 37400904

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

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

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har generet et overskud på 54 t.kr. mod et underskud på 3 t.kr. sidste år. Selskabets egenkapital udgør ultimo regnskabsåret 102 t.kr.

Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende.

Virksomheden opfylder betingelserne for, at årsregnskabet ikke er revideret.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## 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

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v

### Skat af årets resultat

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 og de danske dattervirksomheder er sambeskattede. 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 administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

## 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.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita måles til kostpris.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af materiale- og finansielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, udover det som udtrykkes ved afskrivning.

### **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.

### **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 acontoskatte.

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 nettorealiseringsværdi.

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 nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>88.187</b>	<b>2.001</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-18.698	-3.116
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>69.489</b>	<b>-1.115</b>
Andre finansielle indtægter .....		12.462	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-12.173	-2.409
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>69.778</b>	<b>-3.524</b>
Skat af årets resultat .....	1	-15.351	631
<b>Årets resultat</b> .....		<b>54.427</b>	<b>-2.893</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		54.427	-2.893
<b>I alt</b> .....		<b>54.427</b>	<b>-2.893</b>

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Indretning af lejede lokaler .....		165.165	183.863
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>165.165</b>	<b>183.863</b>
Deposita .....		21.084	21.084
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>21.084</b>	<b>21.084</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>186.249</b>	<b>204.947</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		48.840	7.940
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		67.164	12.864
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>116.004</b>	<b>20.804</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>116.004</b>	<b>20.804</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>302.253</b>	<b>225.751</b>



# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		51.534	-2.893
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>101.534</b>	<b>47.107</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		7.541	3.052
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>7.541</b>	<b>3.052</b>
Gæld til banker .....		182.316	150.892
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	24.700
Skyldig selskabsskat .....		10.862	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>193.178</b>	<b>175.592</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>193.178</b>	<b>175.592</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>302.253</b>	<b>225.751</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	50.000	-2.893	47.107
Årets resultat .....	0	54.427	54.427
Egenkapital, ultimo .....	50.000	51.534	101.534

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	10.862	-3.683
Ændring af udskudt skat	4.489	3.052
	<u>15.351</u>	<u>-631</u>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	<u>186.980</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>186.980</u></b>
Af- og nedskrivning primo	-3.117
Årets afskrivning	-18.698
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b><u>-21.814</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>165.165</u></b>

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået uopsigelig lejekontrakt med udløb december 2022. Den årlige husleje udgør 240 t.kr.