

XtraboX ApS

Blichersvej 27, 7330 Brande

Årsrapport for

2019

CVR-nr. 38 23 99 37

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. juli 2020.

Thomas Heiselberg Madsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for XtraboX ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brande, den 22. juni 2020

Direktion

Thomas Heiselberg Madsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i XtraboX ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for XtraboX ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Tørring, den 22. juni 2020

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Lene Brødsgaard
statsautoriseret revisor
mne32857

Selskabsoplysninger

Selskabet

XtraboX ApS
Blichersvej 27
7330 Brande

CVR-nr.: 38 23 99 37

Regnskabsår: 1. januar - 31. december
3. regnskabsår

Direktion

Thomas Heiselberg Madsen, direktør

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bredgade 29
7160 Tørring

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor udlejning af fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 332.303 kr. mod 264.075 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 175.645 kr. mod 88.444 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for XtraboX ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, og udgør lejeindtægter på boxe samt erhvervslokaler.

Vareforbrug omfatter driftsudgifter på ejendommene.

Andre driftsindtægter indeholder lejeindtægter på udlejningshus.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame samt administration.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder driftsudgifter på udlejningshus.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af skrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

	Brugstid
Bygninger	50 år
Installationer	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidigt.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttofortjeneste	332.303	264.075
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-25.971	-57.683
Andre driftsomkostninger	-20.649	-20.690
Driftsresultat	285.683	185.702
Andre finansielle indtægter	0	100
1 Øvrige finansielle omkostninger	-63.167	-72.229
Resultat før skat	222.516	113.573
Skat af årets resultat	-46.871	-25.129
Årets resultat	175.645	88.444
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	175.645	88.444
Disponeret i alt	175.645	88.444

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anlægsaktiver		
2 Grunde og bygninger	2.722.460	2.682.667
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	17.100	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.739.560</u>	<u>2.682.667</u>
Andre tilgodehavender	0	10.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>10.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.739.560</u>	<u>2.692.667</u>
Omsætningsaktiver		
Andre tilgodehavender	9.975	7.208
Periodeafgrænsningsposter	2.477	2.371
Tilgodehavender i alt	<u>12.452</u>	<u>9.579</u>
Likvide beholdninger	96.736	25.537
Omsætningsaktiver i alt	<u>109.188</u>	<u>35.116</u>
Aktiver i alt	<u>2.848.748</u>	<u>2.727.783</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2019	2018
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	50.000	50.000
5 Overført resultat	359.378	183.733
Egenkapital i alt	409.378	233.733
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	27.030	17.097
Hensatte forpligtelser i alt	27.030	17.097
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	1.286.202	1.366.706
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.286.202	1.366.706
Kortfristet del af langfristet gæld	83.000	82.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	30.859	76.249
Selskabsskat	26.938	15.356
Anden gæld	985.341	936.642
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.126.138	1.110.247
Gældsforpligtelser i alt	2.412.340	2.476.953
Passiver i alt	2.848.748	2.727.783

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	63.167	72.229
	<u>63.167</u>	<u>72.229</u>
	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
2. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2019	2.711.573	2.234.789
Tilgang i årets løb	340.309	476.784
Afgang i årets løb	-300.000	0
Fortjeneste overført	36.740	0
Kostpris 31. december 2019	<u>2.788.622</u>	<u>2.711.573</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	-28.906	0
Årets afskrivninger	-37.256	-28.906
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>-66.162</u>	<u>-28.906</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>2.722.460</u>	<u>2.682.667</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Tilgang i årets løb	19.000	0
Kostpris 31. december 2019	<u>19.000</u>	<u>0</u>
Årets afskrivninger	-1.900	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>-1.900</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>17.100</u>	<u>0</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2019	50.000	50.000
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2019	183.733	95.289
Årets overførte overskud eller underskud	<u>175.645</u>	<u>88.444</u>
	<u>359.378</u>	<u>183.733</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Handelsbanken, 1.369 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2019 udgør 2.722 t.kr.

Selskabet har deponeret skadeløsbrev på i alt 2.400 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Skadeløsbrevet giver pant i Jyllandsvej 1 og 3, 7330 Brande.

Selskabet har deponeret ejerpantebrev på 350 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i Skovvej 4, 7330 Brande.