

SMIL Horsens A/S
Stensballe Strandvej 56
8700 Horsens

CVR-nr. 38 41 45 26

Årsrapport for
1. januar 2020 - 31. december 2020
(Selskabets 5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 8. juli 2021

Dirigent

Søren Høybye Hansen

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 9 |
| Balance 31. december | 10 |
| Noter til årsrapporten | 12 |

Ledelsespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 for SMIL Horsens A/S

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsregnskabet retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Betingelserne for at fravælge revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 5. juli 2021

Direktion:

Ian Keith Adams

Bestyrelse:

Søren Høybye Hansen

Ian Keith Adams

Maja Fynbo Adams

Louise Fynbo Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i SMIL Horsens A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for SMIL Horsens A/S for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 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 vedrørende 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.

Aarhus, den 5. juli 2021

Aros statsautoriserede revisorer I/S
CVR-nr. 29690065

Henning Juel Møller
statsautoriseret revisor
MNE29462

Selskabsoplysninger

| | |
|---------------------|---|
| Selskabet: | SMIL Horsens A/S Stensballe Strandvej 56 8700 Horsens CVR nr.: 38 41 45 26 Regnskabsår: 01.01 - 31.12 |
| Bestyrelse: | Søren Høybye Hansen Ian Keith Adams Maja Fynbo Adams Louise Fynbo Hansen |
| Direktion: | Ian Keith Adams |
| Ejerforhold: | Tandlæge Maja Fynbo Adams ApS Louise Fynbo Holding ApS |
| Revisor: | Aros statsautoriserede revisorer I/S Værkmestergade 3, 4. sal 8000 Aarhus C |

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for SMIL Horsens A/S er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 og nedskrivninger.

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

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 kan resultatopgørelsens øverste poster sammendrages til posten ”Bruttofortjeneste”.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre og andre driftsindtægter fratrukket eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Lokaleomkostninger

Lokaleomkostninger omfatter husleje, vedligeholdelse, forbrug af el, varme samt skatter og forsikringer, mv.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|-----------|----------|-----------|
| Bygninger | 50 år | 50 % |

Der afskrives ikke på grunde.

Nyanskaffelser med en forventet levetid på under et år omkostningsføres fuldt ud 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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver 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.

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

Depositum

Depositum måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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 indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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 skatteaktiv indregnes ikke i balancen.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--|------|------------------|----------------|
| | | DKK | DKK |
| Bruttofortjeneste | | 1.131.684 | 790.670 |
| Afskrivninger | | 205.270 | 143.689 |
| Resultat af primær drift | | 926.414 | 646.981 |
| Finansielle omkostninger | 1 | 298.545 | 393.084 |
| Resultat før skat | | 627.869 | 253.897 |
| Skat af årets resultat | 2 | 171.688 | 111.537 |
| Årets resultat | | 456.181 | 142.360 |
| | | | |
| Resultatdisponering | | | |
| Årets resultat | | 456.181 | 142.360 |
| Overført fra tidligere år | | 550.465 | 408.105 |
| Til disposition | | 1.006.646 | 550.465 |
| | | | |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført til næste år | | 1.006.646 | 550.465 |
| I alt | | 1.006.646 | 550.465 |

Balance 31. december

| | Note | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| | | DKK | DKK |
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | <u>21.651.042</u> | <u>21.856.312</u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | <u>21.651.042</u> | <u>21.856.312</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>21.651.042</u> | <u>21.856.312</u> |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>0</u> | <u>8.029</u> |
| Tilgodehavender i alt | | <u>0</u> | <u>8.029</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>0</u> | <u>8.029</u> |
| Aktiver i alt | | <u>21.651.042</u> | <u>21.864.341</u> |

Balance 31. december

| | Note | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--|------|-------------------|-------------------|
| | | DKK | DKK |
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 500.000 | 500.000 |
| Overført overskud | | 1.006.646 | 550.465 |
| Egenkapital i alt | | 1.506.646 | 1.050.465 |
| Gæld til realkreditinstitutter | 3 | 16.617.438 | 17.125.444 |
| Gæld til associerede virksomheder | | 2.001.146 | 1.943.018 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 18.618.584 | 19.068.462 |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | | 508.004 | 508.004 |
| Gæld til pengeinstitutter | | 413.141 | 573.768 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 40.000 | 20.000 |
| Selskabsskat | | 27.688 | 52.636 |
| Anden gæld | | 536.979 | 591.006 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 1.525.812 | 1.745.414 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 20.144.396 | 20.813.876 |
| Passiver i alt | | 21.651.042 | 21.864.341 |
| Virksomhedens væsentligste aktiviteter | 4 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 5 | | |
| Eventualposter | 6 | | |

Noter til årsrapporten

| | | | |
|----------|---|-------------------|-------------------|
| 1 | Finansielle omkostninger | 2020 | 2019 |
| | Finansielle omkostninger associerede virksomheder | 58.128 | 56.440 |
| | Øvrige finansielle omkostninger | 240.417 | 336.644 |
| | Finansielle omkostninger i alt | 298.545 | 393.084 |
| 2 | Skat af årets resultat | 2020 | 2019 |
| | Årets aktuelle skat | 171.688 | 108.636 |
| | Årets udskudte skat | 0 | 0 |
| | Regulering af tidl. års skat | 0 | 2.901 |
| | Skat af årets resultat i alt | 171.688 | 111.537 |
| 3 | Gæld til realkreditinstitutter | 2020 | 2019 |
| | Realkredit 1, Strandgade | 4.188.448 | 4.343.796 |
| | Realkredit 2, Strandgade | 813.778 | 844.274 |
| | Realkredit, Slotsgade | 2.328.996 | 2.416.536 |
| | Realkredit, Sølvgade | 2.987.593 | 3.098.246 |
| | Realkredit 1, Amaliegade | 1.569.627 | 1.693.596 |
| | Realkredit 2, Amaliegade | 5.237.000 | 5.237.000 |
| | Overført til kortfristet gæld | -508.004 | -508.004 |
| | Gæld til realkreditinstitutter i alt | 16.617.438 | 17.125.444 |

Af den langfristede gæld forfalder DKK 14.539.000 til betaling efter 5 år

4 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af bygningsfaciliteter og ejendomsudlejning samt hermed beslægtede aktiviteter

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med realkreditinstitut er der givet pant tkr. 18.478 i grunde og bygninger hvis regnskabsmæssige værdi udgør tkr. 21.651.

Noter til årsrapporten

6 Eventualposter

Bindingspligt overfor Grundejernes Investeringsfond

Bindingspligt overfor Grundejernes Investeringsfond består af indestående på særskilt konto hos Grundejernes Investeringsfond, tillagt årets indbetalingsforpligtelse, fratrukket eventuel afholdte vedligeholdelsesudgifter.

§18b hensættelser udgør jf. Grundejernes Investeringsfond pr. 31. december 2020 en negativ saldo på t.kr. 201.

Ian Keith Adams

Som Direktion NEM ID
PID: 9208-2002-2-609716298244
Tidspunkt for underskrift: 08-07-2021 kl.: 18:26:34
Underskrevet med NemID

Ian Keith Adams

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-609716298244
Tidspunkt for underskrift: 08-07-2021 kl.: 18:26:34
Underskrevet med NemID

Søren Høybye Hansen

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-061917899936
Tidspunkt for underskrift: 09-07-2021 kl.: 14:18:01
Underskrevet med NemID

Maja Fynbo Adams

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-607616713819
Tidspunkt for underskrift: 08-07-2021 kl.: 18:23:49
Underskrevet med NemID

Søren Høybye Hansen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-061917899936
Tidspunkt for underskrift: 09-07-2021 kl.: 14:16:17
Underskrevet med NemID

Henning Juel Møller

Som Revisor NEM ID
RID: 1155288592991
Tidspunkt for underskrift: 09-07-2021 kl.: 14:27:06
Underskrevet med NemID

Søren Høybye Hansen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-061917899936
Tidspunkt for underskrift: 09-07-2021 kl.: 14:28:16
Underskrevet med NemID

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.