

DepotHuset Middelfart ApS

Sjællandsvej 2
5500 Middelfart

Årsrapport
23. maj 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 Middelfart ApS
Sjællandsvej 2
5500 Middelfart

Telefonnummer: 55551919

CVR-nr: 38671308

Regnskabsår: 23/05/2017 - 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 underskud på 48 t.kr. det første regnskabsår. Selskabets egenkapital udgør ultimo regnskabsåret 2 t.kr.

Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende, idet det er selskabets første regnskabsår.

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 salgskostninger 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 23. maj 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.
Bruttoresultat		-59.232
Resultat af ordinær primær drift		-59.232
Andre finansielle indtægter		3.320
Øvrige finansielle omkostninger		-5.219
Ordinært resultat før skat		-61.131
Skat af årets resultat	1	13.368
Årets resultat		-47.763
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-47.763
I alt		-47.763

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.
Indretning af lejede lokaler		113.817
Materielle anlægsaktiver i alt	2	113.817
Deposita		120.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		120.000
Anlægsaktiver i alt		233.817
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		35.412
Tilgodehavende skat		13.368
Tilgodehavender i alt		48.780
Omsætningsaktiver i alt		48.780
Aktiver i alt		282.597

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		-47.763
Egenkapital i alt		2.237
Gæld til banker		191.643
Leverandører af varer og tjenesteydelser		56.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		32.717
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		280.360
Gældsforpligtelser i alt		280.360
Passiver i alt		282.597

Egenkapitalopgørelse 23. maj 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	0	0	0
Årets resultat	0	-47.763	-47.763
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	50.000	0	50.000
Egenkapital, ultimo	50.000	-47.763	2.237

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017
	kr.
Aktuel skat	-13.368
	-13.368

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler
	kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	113.817
Kostpris ultimo	113.817
Regnskabsmæssig værdi ultimo	113.817

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået uopsigelig lejekontrakt frem til februar 2026. Den årlige husleje udgør 336 t.kr.