

*Esbjerg Housing ApS
Sædding Strandvej 170
6710 Esbjerg V*

CVR-nr: 38 75 75 63

*ÅRSRAPPORT
1. oktober 2018 - 30. september 2019*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29/2 2020

Lene Østergaard Jørgensen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. september 2019

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Esbjerg Housing ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg V, den 29. februar 2020

Direktion

Lene Østergaard Jørgensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Esbjerg Housing ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Esbjerg Housing ApS for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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.

Esbjerg, den 29. februar 2020

MPB Consult

CVR-nr.: 30956400

Mathias Brinch
Registreret revisor
mne369

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Esbjerg Housing ApS
Sædding Strandvej 170
6710 Esbjerg V

CVR-nr.: 38 75 75 63
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Lene Østergaard Jørgensen

Revisor

MPB Consult
Havdigevej 22
6700 Esbjerg

Ejerforhold

Lene Østergaard Jørgensen, Sædding Strandvej 170, 6710 Esbjerg V

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har bestået i at udleje og administrere fast ejendom.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Esbjerg Housing ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Leasing

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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 ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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. 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 restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Småanskaffelser med en anskaffessum på under 13.800 udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealiseringspris, såfremt denne er lavere.

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 samt for betalte acontoskatter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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 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 nettorealisationværdi.

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.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2018 - 30. SEPTEMBER 2019

	2018/19	2017/18 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	626.733	434
1 Personaleomkostninger	563.357-	396-
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	46.856-	34-
DRIFTSRESULTAT	16.520	4
Andre finansielle omkostninger	8.689-	1-
RESULTAT FØR SKAT	7.831	3
3 Skat af årets resultat	5.899-	2-
ÅRETS RESULTAT	1.932	1
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	1.932	1
DISPONERET I ALT	1.932	1

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2019

AKTIVER

	2019	2018 kr. 1000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	234.508	77
Materielle anlægsaktiver	234.508	77
Udskudt skatteaktiv	0	2
Finansielle anlægsaktiver	0	2
ANLÆGSAKTIVER	234.508	79
Igangværende arbejder for fremmed regning	134.000	183
Andre tilgodehavender	34.637	57
Tilgodehavender	168.637	240
Likvide beholdninger	68.475	1
OMSÆTNINGSAKTIVER	237.112	241
AKTIVER	471.620	320

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2019
PASSIVER

	2019	2018 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	50.000	50
Overført resultat	2.776	1
5 EGENKAPITAL	52.776	51
6 Hensættelse til udskudt skat	3.841	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	3.841	0
Deposita.....	30.240	16
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	51.701	186
Langfristede gældsforpligtelser.....	81.941	202
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.165	30
Selskabsskat	3.911	4
Anden gæld	313.986	33
Kortfristede gældsforpligtelser	333.062	67
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	415.003	269
PASSIVER.....	471.620	320
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2018/19	2017/18 kr. 1000
1 Personalemkostninger		
Lønninger	542.294	387
Andre omkostninger til social sikring	21.063	9
Personalemkostninger i alt	563.357	396
Antal ansatte i årets løb = 2		
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	46.856	34
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	46.856	34
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	290	4
Regulering af udskudt skat	5.609	2-
Skat af årets resultat i alt.....	5.899	2
4 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo.....		112.936
Tilgang i årets løb.....		204.698
Kostpris 30. september 2019		317.634
Af-/nedskrivninger, primo.....		36.268-
Årets af-/nedskrivninger.....		46.858-
Af-/nedskrivninger 30. september 2019		83.126-
Materielle anlægsaktiver i alt.....		234.508

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	50.000	0	50.000
Overført resultat	844	1.932	2.776
	<u>50.844</u>	<u>1.932</u>	<u>52.776</u>
	Regnskabsmæssig værdi	Skattemæssig værdi	Midlertidig forskell
6 Udskudt skat			
Materielle anlægsaktiver	234.508	217.050	17.458
Omsætningsaktiver.....	237.112	237.112	0
Langfristede gældsforpligtelser.....	81.941-	81.941-	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....	333.062-	333.062-	0
	<u>56.617</u>	<u>39.159</u>	<u>17.458</u>
Hensættelse til udskudt skat.....			<u><u>3.841</u></u>

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har indgået leasingkontrakter, hvorpå der pr. 30/9 2019 resterer leasingforpligtelser på i alt 7 mdr. à 8.960, eller i alt 62.720.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.