

Bellemosegaard IVS
Hangarvej 7, 3500 Værløse

Årsrapport for
2020

CVR-nr. 38 92 13 63

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. juli 2021.

Jesper Salomonsen Sommer
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020

- 5 Resultatopgørelse
- 6 Balance
- 7 Egenkapitalopgørelse
- 8 Noter
- 9 Anvendt regnskabspraksis

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 for Bellemosegaard IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 7. juli 2021

Direktion

Mads Werge
direktør

Jesper Salomonsen Sommer
direktør

Henrik Smedegaard Mortensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Bellemosegaard IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Bellemosegaard IVS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 Ethiske 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.

Kolding, den 7. juli 2021

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Maj-Britt Lykke Viskum

statsautoriseret revisor
mne35478

Selskabsoplysninger

Selskabet

Bellemosegaard IVS
Hangarvej 7
3500 Værløse

CVR-nr.: 38 92 13 63

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Mads Werge, direktør
Jesper Salomonsen Sommer, direktør
Henrik Smedegaard Mortensen, direktør

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 4
6000 Kolding

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består af at erhverve, udleje og sælge ejendomme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -10.264 kr. mod -1.500 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -53.344 kr. mod -12.589 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for forventet.

Selskabet har i året fortsat tabt mere end halvdelen af selskabets kapital.

Selskabets ejere har afgivet støtteerklæring på dennes tilgodehavende.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bruttotab	-10.264	-1.500
Øvrige finansielle omkostninger	-43.080	-11.089
Resultat før skat	-53.344	-12.589
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-53.344	-12.589
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-53.344	-12.589
Disponeret i alt	-53.344	-12.589

Balance 31. december

Aktiver		2020	2019
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		1.353.885	2.911.317
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>1.353.885</u>	<u>2.911.317</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.353.885</u>	<u>2.911.317</u>
Omsætningsaktiver			
Likvide beholdninger		300	402
Omsætningsaktiver i alt		<u>300</u>	<u>402</u>
Aktiver i alt		<u>1.354.185</u>	<u>2.911.719</u>
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		3	3
Overført resultat		-71.280	-17.936
Egenkapital i alt		<u>-71.277</u>	<u>-17.933</u>
Gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.000	0
Anden gæld		1.417.462	2.929.652
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.425.462</u>	<u>2.929.652</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.425.462</u>	<u>2.929.652</u>
Passiver i alt		<u>1.354.185</u>	<u>2.911.719</u>

- 1 Usikkerhed om going concern
- 2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2019	3	-5.347	-5.344
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-12.589</u>	<u>-12.589</u>
Egenkapital 1. januar 2020	3	-17.936	-17.933
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-53.344</u>	<u>-53.344</u>
	<u>3</u>	<u>-71.280</u>	<u>-71.277</u>

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har i året fortsat tabt mere end halvdelen af selskabets kapital.
Selskabets ejere har afgivet støtteerklæring på dennes tilgodehavende.

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret pantebreve på i alt 100 t.kr. til sikkerhed for grundejerforening. Pantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

Ændring som følge af væsentlige fejl

der er foretaget tilpasning af sammenligningstal. Årsrapporten er korrigeret som følge af en væsentlig fejl i opgørelse af tilgang på grunde og bygninger for regnskabsåret 2019, hvor udgiften blev afholdt af selskabets ejere. Fejlen har bevirket, at der er indregnet 2.366 t.kr. for lidt på grunde og bygninger samt gæld til selskabsdeltagere og ledelse ultimo 2019. Fejlen har ingen indvirkning på resultatopgørelsen eller egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	100%

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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.