

Hvilsom Sø Udlejning P/S

Havnevej 57
9670 Løgstør

CVR-nr. 39 05 88 71

Årsrapport for 2021
(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 22. juni 2022

Christian Riise Mark Gregersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Hvilsom Sø Udlejning P/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løgstør, den 22. juni 2022

Direktion

Christian Riise Mark Gregersen
direktør

Bestyrelse

Tom Peter Conny Johnsen
formand

Christian Højer Vindstrup

Kim Palsgaard Thomsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Hvilsom Sø Udlejning P/S

Vi har opstillet årsrapporten for Hvilsom Sø Udlejning P/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Løgstør, den 22. juni 2022

Danrevi Løgstør
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 27 12 56 11

Tom Cortsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne40065

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hvilsom Sø Udlejning P/S
Havnevej 57
9670 Løgstør

CVR-nr.: 39 05 88 71

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Stiftet: 30. oktober 2017

Regnskabsår: 5. regnskabsår

Hjemsted: Vesthimmerland

Bestyrelse

Tom Peter Conny Johnsen, formand
Christian Højer Vindstrup
Kim Palsgaard Thomsen

Direktion

Christian Riise Mark Gregersen, direktør

Revisor

Danrevi Løgstør
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
Østerbrogade 19
9670 Løgstør

Pengeinstitut

Ringkjøbing Landbobank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er drift og udlejning af investeringsejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 68.158, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 344.971.

Selskabet har i foråret 2022 optaget et 30-årigt fastforrentet realkreditlån på kr. 2.000.000.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hvilsum Sø Udlejning P/S for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Selskabet har endvidere valgt at følge anbefalingerne i Regnskabsvejledning for klasse B- og C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, med fradrag af ejendomsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Huslejeindtægter

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Øvrige bygninger	50 år	50 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Bruttofortjeneste		136.326	-28.392
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		136.326	-28.392
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-28.181</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		108.145	-28.392
Finansielle omkostninger	1	<u>-39.987</u>	<u>-44.120</u>
Årets resultat		<u>68.158</u>	<u>-72.512</u>
Overført resultat		<u>68.158</u>	<u>-72.512</u>
		<u>68.158</u>	<u>-72.512</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		<u>2.971.105</u>	<u>2.999.286</u>
Materielle anlægsaktiver	2	<u>2.971.105</u>	<u>2.999.286</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.971.105</u>	<u>2.999.286</u>
Andre tilgodehavender		<u>46.946</u>	<u>4.279</u>
Tilgodehavender		<u>46.946</u>	<u>4.279</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>46.946</u>	<u>4.279</u>
Aktiver i alt		<u><u>3.018.051</u></u>	<u><u>3.003.565</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		<u>-155.029</u>	<u>-223.188</u>
Egenkapital		<u>344.971</u>	<u>276.812</u>
Banklån		<u>0</u>	<u>882.245</u>
Langfristede gældsforpligtelser	3	<u>0</u>	<u>882.245</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	3	880.281	116.400
Banker		148.806	126.538
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	6.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		54.381	275.745
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.420.000	1.110.000
Anden gæld		<u>169.612</u>	<u>209.825</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.673.080</u>	<u>1.844.508</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.673.080</u>	<u>2.726.753</u>
Passiver i alt		<u>3.018.051</u>	<u>3.003.565</u>

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2021	500.000	-223.187	276.813
Årets resultat	0	68.158	68.158
Egenkapital 31. december 2021	<u>500.000</u>	<u>-155.029</u>	<u>344.971</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>39.987</u>	<u>44.120</u>
	<u>39.987</u>	<u>44.120</u>

2 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. januar 2021	<u>2.999.286</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>2.999.286</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	0
Årets afskrivninger	<u>28.181</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>28.181</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>2.971.105</u>

3 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2021	Gæld 31. december 2021	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banklån	<u>998.645</u>	<u>880.281</u>	<u>880.281</u>	<u>0</u>
	<u>998.645</u>	<u>880.281</u>	<u>880.281</u>	<u>0</u>

4 Eventualforpligtelser

Ingen

Noter

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er der deponeret ejerpantebrev på t.kr. 1.400 i ejendommen, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2021 udgør i alt t.kr. 2.971