

Ejendommen Egholmsvej 1 ApS

Vibevej 2, 8660 Skanderborg

CVR-nr. 39 12 06 82

Årsrapport

1. maj 2018 - 30. april 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. august 2019.

Thomas Vedel
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. maj 2018 - 30. april 2019	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 for Ejendommen Egholmsvej 1 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 28. august 2019

Direktion

Thomas Vedel

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Ejendommen Egholmsvej 1 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendommen Egholmsvej 1 ApS for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 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 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.

Randers SØ, den 28. august 2019

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Jacob V. Kvist
statsautoriseret revisor
mne31400

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ejendommen Egholmsvej 1 ApS Vibevej 2 8660 Skanderborg
	CVR-nr.: 39 12 06 82 Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Direktion	Thomas Vedel
Revisor	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Modervirksomhed	ATAA Vedel Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er administration af ejendommen Egholmsvej 1, 8660 Skanderborg, finansiering, udlejning samt anden dermed i forbindelse værende virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 101.817 kr. mod 20.709 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 14.337 kr. mod -5.980 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendommen Egholmsvej 1 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indeholder lejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i den periode som lejen vedrører.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger ved udlejning af ejendommen samt omkostninger til administration.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

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.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	30 år	50 %

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Ejendommen Egholmsvej 1 ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/5 2018 - 30/4 2019	29/11 2017 - 30/4 2018
Bruttofortjeneste	101.817	20.709
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-21.108	-7.036
Øvrige finansielle omkostninger	-62.329	-20.000
Resultat før skat	18.380	-6.327
Skat af årets resultat	-4.043	347
Årets resultat	14.337	-5.980
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	14.337	0
Disponeret fra overført resultat	0	-5.980
Disponeret i alt	14.337	-5.980

Balance 30. april

Aktiver		
Note	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anlægsaktiver		
1 Grunde og bygninger	<u>1.595.617</u>	<u>1.616.724</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.595.617</u>	<u>1.616.724</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.595.617</u>	<u>1.616.724</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	10.213	0
Udsudte skatteaktiver	0	347
Andre tilgodehavender	2.320	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>3.982</u>
Tilgodehavender i alt	<u>12.533</u>	<u>4.329</u>
Likvide beholdninger	<u>67.714</u>	<u>62.521</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>80.247</u>	<u>66.850</u>
Aktiver i alt	<u>1.675.864</u>	<u>1.683.574</u>

Balance 30. april

Passiver		
Note	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Egenkapital		
2 Virksomhedskapital	50.000	50.000
3 Overført resultat	8.356	-5.980
Egenkapital i alt	<u>58.356</u>	<u>44.020</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	3.696	0
Hensatte forpligtelser i alt	<u>3.696</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser		
Deposita	25.500	25.500
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>25.500</u>	<u>25.500</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.000	6.000
Anden gæld	1.582.312	1.608.054
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.588.312</u>	<u>1.614.054</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.613.812</u>	<u>1.639.554</u>
Passiver i alt	<u>1.675.864</u>	<u>1.683.574</u>
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5 Eventualposter		

Noter

	<u>30/4 2019</u>	<u>30/4 2018</u>
1. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. maj 2018	1.623.760	1.623.760
Kostpris 30. april 2019	1.623.760	1.623.760
Af- og nedskrivninger 1. maj 2018	-7.036	0
Årets afskrivninger	-21.107	-7.036
Af- og nedskrivninger 30. april 2019	-28.143	-7.036
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2019	1.595.617	1.616.724
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. maj 2018	50.000	50.000
	50.000	50.000
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. maj 2018	-5.981	0
Årets overførte overskud eller underskud	14.337	-5.980
	8.356	-5.980

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed af nogen art.

5. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med ATAA Vedel Holding ApS, CVR-nr. 39 11 85 48 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.