

# Ejendomselskabet Diskovej ApS

Diskovej 6, 7100, Vejle

CVR-nr. 39 84 30 72

## Årsrapport 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. juni 2023

Dirigent:

.....  
Michael Hybschmann Henningsen

## Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Ejendomsselskabet Diskovej ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 12. juni 2023  
Direktion:

.....  
Michael Hybschmann  
Henningsen  
direktør

.....  
Anders Staun Hjerrild  
direktør

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Ejendomsselskabet Diskovej ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet Diskovej ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er jeres 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, som I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 12. juni 2023  
EY Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28

Henrik Pungvig Jensen  
statsaut. revisor  
mne24825

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	Ejendomsselskabet Diskovej ApS
Adresse, postnr., by	Diskovej 6, 7100, Vejle
CVR-nr.	39 84 30 72
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Michael Hybschmann Henningsen, Direktør Anders Staun Hjerrild, Direktør
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

### Beretning

#### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er handel, investering og dermed beslægtet virksomhed.

#### Kapitalberedskab

På kort sigt er den fortsatte drift betinget af, at de nuværende kreditfaciliteter opretholdes. Selskabets kortfristede kreditfaciliteter omfatter primært gældsforpligtigelser til kapitalejere. Selskabet har modtaget støtteerklæring fra kapitalejere således, at selskabet kan betale sine forpligtigelser når de forfalder. På baggrund heraf har ledelsen aflagt regnskabet under forudsætning af fortsat drift. Forholdet er omtalt i note 2 til årsrapporten

#### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2022 udviser et overskud på 387 t.kr. mod et overskud på 259 t.kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på 1.447 t.kr.

#### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2022	2021
	<b>Bruttofortjeneste</b>	1.061.346	1.025.232
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-275.566	-275.566
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	785.780	749.666
4	Finansielle omkostninger	-285.359	-395.078
	<b>Resultat før skat</b>	500.421	354.588
5	Skat af årets resultat	-113.042	-95.442
	<b>Årets resultat</b>	<u>387.379</u>	<u>259.146</u>
	 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	387.379	259.146
		<u>387.379</u>	<u>259.146</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	2022	2021
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
6	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygninger	10.086.685	10.362.251
		<u>10.086.685</u>	<u>10.362.251</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>10.086.685</u>	<u>10.362.251</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Andre tilgodehavender	305.719	282.330
		<u>305.719</u>	<u>282.330</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>305.719</u>	<u>282.330</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>10.392.404</u>	<u>10.644.581</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	1.397.413	1.010.034
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>1.447.413</u>	<u>1.060.034</u>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>		
	Udskudt skat	46.800	35.200
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>46.800</u>	<u>35.200</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til realkreditinstitutter	0	5.640.000
		<u>0</u>	<u>5.640.000</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	940.000
	Gæld til banker	6.444.319	484.860
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	43.383	59.714
	Skyldig selskabsskat	78.742	225.531
	Gæld til kapitalejere	2.173.786	2.074.224
	Anden gæld	157.961	125.018
		<u>8.898.191</u>	<u>3.909.347</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>8.898.191</u>	<u>9.549.347</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>10.392.404</u>	<u>10.644.581</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift
- 3 Personaleomkostninger
- 7 Sikkerhedsstillelser

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2021	50.000	750.888	800.888
Overført via resultatdisponering	0	259.146	259.146
<b>Egenkapital 1. januar 2022</b>	<b>50.000</b>	<b>1.010.034</b>	<b>1.060.034</b>
Overført via resultatdisponering	0	387.379	387.379
<b>Egenkapital 31. december 2022</b>	<b>50.000</b>	<b>1.397.413</b>	<b>1.447.413</b>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendomsselskabet Diskovej ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning valgt IAS 11/IAS18.

Nettoomsætningen består af lejeindtægter og indregnes i den periode, som lejen vedrører.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

#### Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

#### Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	35 år
-----------	-------

Restværdien forventes at udgøre 0 t.kr.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

Grunde afskrives ikke.

#### Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger, herunder renter til tilknyttede og associerede virksomheder.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Skat

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.

##### Balancen

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

##### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

##### Tilgodehavender

Virksomheden har valgt IAS 39 som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

##### Likvider

Likvidebeholdninger omfatter bankindeståender.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen 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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

##### Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

#### 2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

##### Kapitalberedskab

På kort sigt er den fortsatte drift betinget af, at de nuværende kreditfaciliteter opretholdes. Selskabets kortfristede kreditfaciliteter omfatter primært gældsforpligtigelser til kapitalejere. Selskabet har modtaget støtteerklæring fra kapitalejere således, at selskabet kan betale sine forpligtigelser når de forfalder. På baggrund heraf har ledelsen aflagt regnskabet under forudsætning af fortsat drift.

#### 3 Personaleomkostninger

Virksomheden har ingen ansatte.

kr.	2022	2021
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	100.201	95.002
Andre finansielle omkostninger	185.158	300.076
	<u>285.359</u>	<u>395.078</u>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	101.442	83.842
Årets regulering af udskudt skat	11.600	11.600
	<u>113.042</u>	<u>95.442</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 6 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger
Kostpris 1. januar 2022	11.162.140
Kostpris 31. december 2022	11.162.140
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	799.889
Afskrivninger	275.566
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	1.075.455
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>	<b>10.086.685</b>

For oplysning om sikkerhedsstillelser mv. vedrørende materielle anlægsaktiver henvises til note 7.

#### 7 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for virksomhedens gæld over for banker er der afgivet skadesløsbrev i virksomhedens ejendomme for en værdi af 10.000 t.kr. Den samlede regnskabsmæssige værdi af ejendommene, hvori der er stillet sikkerhed eller pant, udgør 10.087 t.kr.

Der er afgivet ejerpant for i alt 5.833 t.kr. over for banker i selskabets ejendomme. Den samlede regnskabsmæssige værdi af ejendommene, hvori der er stillet sikkerhed eller pant, udgør 10.087 t.kr.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Anders Staun Hjerrild

### Direktion

På vegne af: Ejendomsselskabet Diskovej ApS

Serienummer: 7ae4d30c-5135-407b-a5ca-9e817e21aeaa

IP: 152.115.xxx.xxx

2023-06-12 10:09:57 UTC



## Michael Hybschmann Henningsen

### Direktion

På vegne af: Ejendomsselskabet Diskovej ApS

Serienummer: 6363bbec-bb11-4ff7-991c-dd0d20bddaf3

IP: 152.115.xxx.xxx

2023-06-12 11:42:19 UTC



## Michael Hybschmann Henningsen

### Dirigent

På vegne af: Ejendomsselskabet Diskovej ApS

Serienummer: 6363bbec-bb11-4ff7-991c-dd0d20bddaf3

IP: 152.115.xxx.xxx

2023-06-12 11:42:19 UTC



## Henrik Pungvig Jensen

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:1265980872331

IP: 194.182.xxx.xxx

2023-06-12 12:01:17 UTC



Penneo dokumentnøgle: LQVEY-IZQD0-TA3FH-WEECA-HE000-58D75

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>