

Estate Odense City & Skibhus I/S

Filosofgangen 21, st., 5000 Odense C

CVR-nr. 43 42 33 55

**Årsrapport for perioden
27. juli til 31. december 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 30. juni 2023

Peter Schultz Jensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning

1

Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

4

Ledelsesberetning

5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 27. juli - 31. december

6

Balance 31. december

7

Egenkapitalopgørelse

8

Noter

9

Anvendt regnskabspraksis

10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 27. juli - 31. december 2022 for Estate Odense City & Skibhus I/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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 27. juli - 31. december 2022.

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.

Odense, den 8. juni 2023

Direktion

Kristoffer Schultz Jensen
direktør

Stefan Birkholm
direktør

Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

Til kapitalejeren i Estate Odense City & Skibhus I/S

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Estate Odense City & Skibhus I/S for regnskabsåret 27. juli - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder relevante etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 8. juni 2023

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Søren Vestermark Hansen, CMA
registreret revisor
MNE-nr. mne3901

Selskabsoplysninger

| | |
|-----------|--|
| Selskabet | Estate Odense City & Skibhus I/S Filosofgangen 21, st. 5000 Odense C CVR-nr.: 43 42 33 55 Regnskabsperiode: 27. juli - 31. december 2022 Stiftet: 27. juli 2022 Hjemsted: Odense |
| Direktion | Kristoffer Schultz Jensen, direktør Stefan Birkholm, direktør |
| Revisor | Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hjallesevej 126 5230 Odense M |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at drive ejendomsmæglervirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et underskud på kr. 384.166, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 0.

Selskabets drift er opstartet den 27/7 2022 og resultatet er påvirket af en række engangsomkostninger. Ledelsen har en forventning om forbedring af resultatet for det kommende år .

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 27. juli - 31. december

| | Note | 2022 kr. |
|--|------|-----------------|
| Bruttotab | | -114.039 |
| Personaleomkostninger | 1 | -269.165 |
| Resultat før finansielle poster | | -383.204 |
| Finansielle omkostninger | | -962 |
| Årets resultat | | -384.166 |
| Overført resultat | | -384.166 |
| | | -384.166 |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2022</u> kr. |
|---|-------------|------------------------------|
| Aktiver | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 14.000 |
| Tilgodehavender hos kapitalinteresser | | 384.166 |
| Andre tilgodehavender | | 8.027 |
| Tilgodehavender | | <u>406.193</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>37.407</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>443.600</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>443.600</u></u> |
| Passiver | | |
| Egenkapital | | <u>0</u> |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 10.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 43.781 |
| Anden gæld | | 389.819 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>443.600</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>443.600</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>443.600</u></u> |
| Eventualforpligtelser | 2 | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 3 | |

Egenkapitalopgørelse

| | Overført resultat | I alt |
|---------------------------------|----------------------|----------|
| | kr. | kr. |
| Egenkapital 27. juli | 384.166 | 384.166 |
| Årets resultat | -384.166 | -384.166 |
| Egenkapital 31. december | 0 | 0 |

Noter

| | 2022 |
|--|----------------|
| | kr. |
| 1 Personalemkostninger | |
| Lønninger | 269.165 |
| | 269.165 |
| | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 0 |
| | |
| 2 Eventualforpligtelser | |
| Virksomheden har ingen eventualforpligtelser. | |
| | |
| 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | |
| Virksomheden har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser. | |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Estate Odense City & Skibhus I/S for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2022 er selskabets første regnskabsperiode.

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

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Interessentskabet er ikke et selvstændigt skattesubjekt. Der indregnes derfor ikke skat i årsregnskabet, idet aktuel og udskudt skat påhviler interessenterne.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

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