



Vesterhavsgrej ApS

Helgolandsgade 19, 6700 Esbjerg
CVR-nr. 66654419

Årsrapport 01.11.2018 - 31.10.2019

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
31.03.2020

Freddy Skoven Kristensen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2018/19	6
Balance pr. 31.10.2019	7
Egenkapitalopgørelse for 2018/19	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Vesterhavsgrej ApS
Helgolandsgade 19
6700 Esbjerg

CVR-nr.: 66654419
Hjemsted: Esbjerg
Regnskabsår: 01.11.2018 - 31.10.2019

Bestyrelse

Freddy Skoven Kristensen, formand
Niels Arne Hounisen
Hans Allesøe Nikolajsen

Direktion

Niels Arne Hounisen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dokken 8
Postboks 200
6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.11.2018 - 31.10.2019 for Vesterhavsgrej ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.10.2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.11.2018 - 31.10.2019.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.11.2018 - 31.10.2019 for opfyldt.

Vi indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 31.03.2020

Direktion

Niels Arne Hounisen

Bestyrelse

Freddy Skoven Kristensen
formand

Niels Arne Hounisen

Hans Allesøe Nikolajsen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Vesterhavsgrej ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vesterhavsgrej ApS for regnskabsåret 01.11.2018 - 31.10.2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt 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 den daglige ledelse 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Esbjerg, den 31.03.2020

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

John Lindvig Christiansen

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne26846

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udleje ejendommen, H.E. Bluhmesvej 91, Esbjerg

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 99 t.kr. mod et overskud på 87 t.kr. i 2017/18

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2018/19

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		228.207	233.504
Af- og nedskrivninger		(100.000)	(100.000)
Driftsresultat		128.207	133.504
Andre finansielle indtægter		0	75
Andre finansielle omkostninger	1	(9.134)	(21.884)
Resultat før skat		119.073	111.695
Skat af årets resultat	2	(27.771)	(24.588)
Årets resultat		91.302	87.107
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		91.302	87.107
Resultatdisponering		91.302	87.107

Balance pr. 31.10.2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Grunde og bygninger		691.660	791.660
Materielle aktiver	3	691.660	791.660
Udskudt skat		148.000	131.807
Finansielle aktiver		148.000	131.807
Anlægsaktiver		839.660	923.467
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	4.063
Periodeafgrænsningsposter		7.529	7.363
Tilgodehavender		7.529	11.426
Likvide beholdninger		424.999	545.592
Omsætningsaktiver		432.528	557.018
Aktiver		1.272.188	1.480.485

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Virksomhedskapital		400.000	400.000
Reserve for opskrivninger		100.000	100.000
Overført overskud eller underskud		657.501	566.199
Egenkapital		1.157.501	1.066.199
Gæld til realkreditinstitutter		0	246.171
Langfristede gældsforpligtelser	4	0	246.171
Kortfristet del af langfristede forpligtelser	4	0	53.030
Skyldig selskabsskat		84.722	80.678
Anden gæld		29.965	34.407
Kortfristede gældsforpligtelser		114.687	168.115
Gældsforpligtelser		114.687	414.286
Passiver		1.272.188	1.480.485
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2018/19

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for opskrivninger kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	400.000	100.000	566.199	1.066.199
Årets resultat	0	0	91.302	91.302
Egenkapital ultimo	400.000	100.000	657.501	1.157.501

Noter

1 Andre finansielle omkostninger

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Renteomkostninger i øvrigt	9.134	21.884
	9.134	21.884

2 Skat af årets resultat

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Aktuel skat	42.770	41.952
Ændring af udskudt skat	(16.193)	(17.364)
Regulering vedrørende tidligere år	1.194	0
	27.771	24.588

3 Materielle aktiver

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	3.555.380
Kostpris ultimo	3.555.380
Opskrivninger primo	100.000
Opskrivninger ultimo	100.000
Af- og nedskrivninger primo	(2.863.720)
Årets afskrivninger	(100.000)
Af- og nedskrivninger ultimo	(2.963.720)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	691.660

4 Langfristede forpligtelser

	Forfald inden for 12 måneder 2017/18 kr.
Gæld til realkreditinstitutter	53.030
	53.030

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser længere, eftersom prioritetsgælden er blevet indfriet i året.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, afskrivninger og eksterne omkostninger

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle aktiver

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle aktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger

25 år

Materielle aktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle

værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.