

Sejrs Allé 1 ApS
Hedekovvej 27, 8520 Lystrup

Årsrapport for
2019/20

CVR-nr. 89 99 28 18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. november 2020.

Jacob Overgaard Samuelsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 10 Resultatopgørelse
- 11 Balance
- 13 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 for Sejrs Allé 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. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lystrup, den 16. november 2020

Direktion

Jacob Overgaard Samuelsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Sejrs Allé 1 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sejrs Allé 1 ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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.

Risskov, den 16. november 2020

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Søren Anthon Pedersen

statsautoriseret revisor
mne10154

Selskabsoplysninger

Selskabet	Sejrs Allé 1 ApS Hedekovvej 27 8520 Lystrup
	CVR-nr.: 89 99 28 18 Hjemsted: Risskov Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Jacob Overgaard Samuelsen
Revisor	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Voldbjergvej 16, 2. sal 8240 Risskov
Modervirksomhed	J. O. Invest Holding ApS Sejrs Allé 1, 8240 Risskov

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er handel og håndværk herunder reparations- og servicevirksomhed samt udlejning af fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 61.583 kr. mod 852.342 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -219.380 kr. mod -136.441 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat som forventet.

Selskabet har i regnskabsperioden solgt aktiver og aktivitet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Selskabet har i efterfølgende regnskabsperiode solgt ejendommen med gevinst.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sejrs Allé 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 er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og 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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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, ændring i lagre af færdigvarer og vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og bil.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	30 år	1.000.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0

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.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for opskrivninger

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på driftsmidler med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når opskrevne driftsmidler reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reduktionen udgør forskellen mellem afskrivning på grundlag af driftsmidles omvurderede regnskabsmæssige værdi og afskrivning på grundlag af driftsmidlets oprindelige kostpris. Reserven opløses helt eller delvis ved salg af eller nedskrivning af driftsmidlerne.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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 samtidigt.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Sejrs Allé 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Bruttofortjeneste	61.583	852.342
1 Personaleomkostninger	-181.266	-744.012
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-29.146	-227.007
Andre driftsomkostninger	-79.471	0
Driftsresultat	-228.300	-118.677
Andre finansielle indtægter	998	398
2 Øvrige finansielle omkostninger	-45.127	-45.805
Resultat før skat	-272.429	-164.084
3 Skat af årets resultat	53.049	27.643
Årets resultat	-219.380	-136.441
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	140.000	0
Disponeret fra overført resultat	-359.380	-136.441
Disponeret i alt	-219.380	-136.441

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Grunde og bygninger	2.043.916	2.073.062
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>284.471</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.043.916</u>	<u>2.357.533</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.043.916</u>	<u>2.357.533</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>0</u>	<u>2.500</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>2.500</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	90.505
	Udsudte skatteaktiver	44.199	0
	Andre tilgodehavender	<u>12.736</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>56.935</u>	<u>90.505</u>
	Likvide beholdninger	<u>44</u>	<u>135.093</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>56.979</u>	<u>228.098</u>
	Aktiver i alt	<u>2.100.895</u>	<u>2.585.631</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2020</u>	<u>2019</u>
Note			
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	125.000	125.000
7	Reserve for opskrivninger	0	7.800
8	Overført resultat	4.924	364.303
9	Foreslået udbytte for regnskabsåret	140.000	0
	Egenkapital i alt	<u>269.924</u>	<u>497.103</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	0	11.050
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>11.050</u>
Gældsforpligtelser			
10	Gæld til realkreditinstitutter	0	1.260.392
11	Kreditinstitutter i øvrigt	0	119.538
12	Deposita	19.500	19.500
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>19.500</u>	<u>1.399.430</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	1.261.598	124.649
	Gæld til pengeinstitutter	108.927	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	209.056	207.258
	Selskabsskat	0	4.309
	Anden gæld	231.890	341.832
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.811.471</u>	<u>678.048</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.830.971</u>	<u>2.077.478</u>
	Passiver i alt	<u>2.100.895</u>	<u>2.585.631</u>
13	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
14	Eventualposter		

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	163.238	659.210
Pensioner	15.951	78.431
Andre omkostninger til social sikring	379	3.881
Personaleomkostninger i øvrigt	1.698	2.490
	<u>181.266</u>	<u>744.012</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	4.114	4.121
Andre finansielle omkostninger	41.013	41.684
	<u>45.127</u>	<u>45.805</u>
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-53.049	-27.643
	<u>-53.049</u>	<u>-27.643</u>
	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	2.547.971	2.547.971
Kostpris ultimo	<u>2.547.971</u>	<u>2.547.971</u>
Af- og nedskrivninger primo	-474.909	-445.841
Årets afskrivninger	-29.146	-29.068
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-504.055</u>	<u>-474.909</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.043.916</u>	<u>2.073.062</u>

Noter

	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	1.949.694	1.949.694
Afgang i årets løb	<u>-1.949.694</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>1.949.694</u>
Opskrivninger primo	10.000	79.962
Årets opskrivning	<u>-10.000</u>	<u>-69.962</u>
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>10.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.675.223	-1.477.284
Årets afskrivninger	0	-197.939
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>1.675.223</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>-1.675.223</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>284.471</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
7. Reserve for opskrivninger		
Reserve for opskrivninger primo	7.800	62.370
Årets reduktion af opskrivning	<u>-7.800</u>	<u>-54.570</u>
	<u>0</u>	<u>7.800</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat primo	364.304	500.744
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-359.380</u>	<u>-136.441</u>
	<u>4.924</u>	<u>364.303</u>

Noter

	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
9. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	140.000	0
	<u>140.000</u>	<u>0</u>
10. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	1.261.598	1.325.869
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-1.261.598</u>	<u>-65.477</u>
	<u>0</u>	<u>1.260.392</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
11. Kreditinstitutter i øvrigt		
Kreditinstitutter i øvrigt i alt	0	178.710
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>-59.172</u>
	<u>0</u>	<u>119.538</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
12. Deposita		
Deposita	<u>19.500</u>	<u>19.500</u>
	<u>19.500</u>	<u>19.500</u>
Forfalder indenfor 1 til 5 år.		
13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har udstedt ejerpantebrev på i alt t.kr. 300, der giver pant i grunde og bygninger, hvis bogførte værdi pr. 30.06.2020 udgør t.kr. 2.044. Ejerpantebreve er deponeret til sikkerhed for bankengagement.		
Selskabet har udstedt realkreditpantebrev på i alt t.kr. 1.480, der giver pant i grunde og bygninger, hvis bogførte værdi pr. 30.06.2020 udgør t.kr. 2.044.		

Noter

14. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Ved indfrielse af realkreditlån t.kr. 1.285 er kursværdien pr. 30.06.20 t.kr 1.294.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med J.O. Invest Holding ApS, CVR-nr. 30534697 som administrationselskab 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, royalties og udbytter.

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

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.