

Ejendomsselskabet Stelberg ApS

Klinkbjerg 1A
6200 Aabenraa

CVR-nr. 42 82 62 51

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2024**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 19. august 2025

Mario Stelberg
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2024 | 7 |
| Balance 31. december 2024 | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 10 |
| Noter | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Ejendomsselskabet Stelberg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024.

Ledelsesberetningen indeholder efter min 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.

Aabenraa, den 19. august 2025

Direktion

Mario Stelberg
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Ejendomsselskabet Stelberg ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Ejendomsselskabet Stelberg ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Padborg, den 19. august 2025

Revisionscentret Padborg
Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 69 56 36

Lars Duisberg Jørgensen
Statsautoriseret revisor
mne34189

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ejendomsselskabet Stelberg ApS
Klinkbjerg 1A
6200 Aabenraa

CVR-nr.: 42 82 62 51

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2024

Hjemsted: Aabenraa

Direktion

Mario Stelberg, direktør

Revisor

Revisionscentret Padborg
Godkendt revisionsaktieselskab
Møllegade 2B, st.
6330 Padborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at udlejning af ejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2024 udviser et underskud på kr. 29.937, og selskabets balance pr. 31. december 2024 udviser en egenkapital på kr. 4.338.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendomsselskabet Stelberg ApS for 2024 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2024 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indeholder lejeindtægter, der indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Brugstid Restværdi

Bygninger 50 år 55 %

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 til nettorealisation sværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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 nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelse måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2024

| | <u>Note</u> | <u>2024</u> | <u>2023</u> |
|---|-------------|------------------------------|-----------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Bruttotab | | -23.479 | 130.956 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | <u>-6.494</u> | <u>-6.494</u> |
| Resultat før finansielle poster | | -29.973 | 124.462 |
| Finansielle indtægter | | 36 | 0 |
| Finansielle omkostninger | | <u>0</u> | <u>-35.643</u> |
| Årets resultat | | <u><u>-29.937</u></u> | <u><u>88.819</u></u> |
| | | | |
| Overført resultat | | <u>-29.937</u> | <u>88.819</u> |
| | | <u><u>-29.937</u></u> | <u><u>88.819</u></u> |

Balance 31. december 2024

| | <u>Note</u> | <u>2024</u> | <u>2023</u> |
|---|-------------|------------------------------|------------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | <u>792.318</u> | <u>798.812</u> |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>792.318</u> | <u>798.812</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>792.318</u> | <u>798.812</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | <u>0</u> | <u>19.942</u> |
| Tilgodehavender | | <u>0</u> | <u>19.942</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>18.067</u> | <u>44.785</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>18.067</u> | <u>64.727</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>810.385</u></u> | <u><u>863.539</u></u> |

Balance 31. december 2024

| | <u>Note</u> | <u>2024</u> kr. | <u>2023</u> kr. |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 40.000 | 40.000 |
| Overført resultat | | <u>-35.662</u> | <u>-5.725</u> |
| Egenkapital | | <u>4.338</u> | <u>34.275</u> |
| Andre kreditinstitutter | | <u>427.951</u> | <u>467.762</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | 2 | <u>427.951</u> | <u>467.762</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 16.594 | 0 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 330.000 | 330.000 |
| Anden gæld | | 9.635 | 9.635 |
| Deposita | | <u>21.867</u> | <u>21.867</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>378.096</u> | <u>361.502</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>806.047</u> | <u>829.264</u> |
| Passiver i alt | | <u>810.385</u> | <u>863.539</u> |

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Virksomhedskap</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------|
| Egenkapital 1. januar 2024 | 40.000 | -5.725 | 34.275 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>-29.937</u> | <u>-29.937</u> |
| Egenkapital 31. december 2024 | <u>40.000</u> | <u>-35.662</u> | <u>4.338</u> |

Noter

| | <u>2024</u> kr. | <u>2023</u> kr. |
|---|--------------------|--------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit | <u>0</u> | <u>0</u> |

2 Langfristede gældsforpligtelser

| | <u>Gæld</u> <u>1. januar 2024</u> | <u>Gæld</u> <u>31. december</u> <u>2024</u> | <u>Afdrag</u> <u>næste år</u> | <u>Restgæld</u> <u>efter 5 år</u> |
|-------------------------|--------------------------------------|---|----------------------------------|--------------------------------------|
| Andre kreditinstitutter | <u>467.762</u> | <u>427.951</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u>467.762</u> | <u>427.951</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |