
EJENDOMSSELSKABET AF 18/3 2004 ApS

CVR-nr.: 27650783

Islands Brygge 26
2300 København S

Årsrapport
1. juli 2022 - 30. juni 2023

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

26/11/2023

Janus Füst
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden EJENDOMSSELSKABET AF 18/3 2004 ApS
Islands Brygge 26
2300 København S

CVR-nr.: 27650783
Regnskabsår: 01/07/2022 - 30/06/2023

Revisor POMMERENCKE ApS
Pileskoven 11
3250 Gilleleje
DK Danmark
CVR-nr.: 33878370
P-enhed: 1017094269

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2022 - 30. juni 2023 for EJENDOMSELSKABET AF 18/3 2004 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København S, den 26/11/2023

Direktion

Christian Janus Erdmann Fürst

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Ejendomsselskabet af 18/3 2004 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet af 18/3 2004 ApS for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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 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.

Gilleleje, den 26/11/2023

POMMERENCKE ApS
CVR-nr.: 33878370
Henrik Pommerencke, mne1171
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af investering i ejendomme gennem andre selskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

GENERELT

Årsregnskabet for Ejendomsselskabet af 18/3 2004 ApS for 2023/23 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders, associerede virksomheders og kapitalinteressers resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og gæld, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 poster direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt.

Den tilknyttede virksomhed var under frivillig likvidation på balancedagen. Likvidationen er afsluttet inden aflæggelse af årsrapporten. Kapitalandelen er indregnet til det modtagne likvidationsprovenu. Indregningen er sket som omsætningsaktiv.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet hæfter som administrationsselskab for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst. Tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag".

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2022 - 30. jun. 2023

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Nettoomsætning		0	
Administrationsomkostninger		-10.834	-13.019
Bruttoresultat		-10.834	-13.019
Bruttofortjeneste/Bruttotab			-13.019
Resultat af ordinær primær drift		-10.834	-13.019
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-6.251	-4.984
Indtægter af kapitalinteresser		-188.802	3.231.805
Andre finansielle indtægter		948.842	451.878
Andre finansielle omkostninger		-461.245	-242.143
Ordinært resultat før skat		281.710	3.423.537
Skat af årets resultat		-103.774	-38.480
Årets resultat		177.936	3.385.057
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-195.053	
Overført resultat		372.989	
I alt		177.936	3.385.057

Balance 30. juni 2023

Aktiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	37.331
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder			0
Kapitalinteresser		26.300.206	26.489.008
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		18.721.984	16.872.149
Andre tilgodehavender			30.554
Finansielle anlægsaktiver i alt		45.022.190	43.398.488
Anlægsaktiver i alt		45.022.190	43.398.488
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		595.744	336.860
Udskudte skatteaktiver			0
Tilgodehavende skat		30.676	
Tilgodehavender i alt		626.420	367.414
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		31.080	
Værdipapirer og kapitalandele i alt		31.080	
Likvide beholdninger		1.997	39
Omsætningsaktiver i alt		659.497	367.453
AKTIVER I ALT		45.681.687	43.765.941

Balance 30. juni 2023

Passiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		26.006.286	26.201.339
Overført resultat		5.153.818	4.780.829
Egenkapital i alt		31.285.104	31.107.168
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		37.304	37.370
Skyldig selskabsskat		44.774	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		358	
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		14.304.147	12.605.219
Periodeafgrænsningsposter		10.000	10.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		14.396.583	12.658.773
Gældsforpligtelser i alt		14.396.583	12.658.773
PASSIVER I ALT		45.681.687	43.765.941

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med danske datterselskaber. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2022/23
Gennemsnitligt antal ansatte	0