
Ejendomsselskabet Østergade 30 ApS

CVR-nr.: 29977844

Elme Alle 10
7500 Holstebro

Årsrapport
1. oktober 2023 - 30. september 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

18/01/2025

Nikolaj Nørgaard Bertelsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Ejendomsselskabet Østergade 30 ApS
Elme Alle 10
7500 Holstebro
e-mailadresse: dennismosebertelsen@gmail.com
CVR-nr.: 29977844
Regnskabsår: 01/10/2023 - 30/09/2024

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2023 - 30. september 2024 for Ejendomsselskabet Østergade 30 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.

Holstebro, den 18/01/2025

Direktion

Dennis Mose Bertelsen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål består af udlejning af erhvervsejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023/24 udviser et overskud på kr. 47.864 og selskabets balance pr. 30. september 2024 udviser en egenkapital på kr. 747.130.

Resultatet anses som værende tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Nettoomsætningen

Indtægter ved udlejning af ejendomme indregnes i resultatopgørelsen i den periode, de vedrører.

Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres ekskl. Moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer osv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning på aktivernes forventede brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende brugstider og restværdier.

Bygninger lineært 25 år med rest 80%.

Andre anlæg, driftsmidler og inventar lineært 5 år Grunde afskrives ikke.

Afskrivningsgrundlaget er aktivets kostpris fratrukket forventet restværdi ved afsluttet brugstid.

Afskrivningsgrundlaget reduceres endvidere med eventuelle nedskrivninger. Brugstiden og restværdien fastsættes, når aktivet er klar til brug, og revunderes årligt.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter og provisioner.

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 poster direkte i egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: lineært 3-5 år

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og bankindestående.

Selskabsskat og udskudt skat

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gæld til kreditinstitutter

Gæld til kreditinstitutter måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi. Øvrige gældsforpligtelser omfatter gældt til leverandører.

Resultatopgørelse 1. okt. 2023 - 30. sep. 2024

	Note	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		144.414	66.707
Personaleomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-22.426	-22.426
Resultat af ordinær primær drift		121.988	44.281
Andre finansielle indtægter		149	
Øvrige finansielle omkostninger		-93.894	-81.224
Ordinært resultat før skat		28.243	-36.943
Skat af årets resultat		19.621	-13.613
Årets resultat		47.864	-50.556
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		47.864	-50.556
I alt		47.864	-50.556

Balance 30. september 2024

Aktiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		2.361.218	2.383.644
Materielle anlægsaktiver i alt		2.361.218	2.383.644
Anlægsaktiver i alt		2.361.218	2.383.644
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		18.750	
Tilgodehavende skat		0	0
Tilgodehavender moms og afgifter			145.229
Andre tilgodehavender			832.549
Tilgodehavender i alt		18.750	977.778
Likvide beholdninger		39.563	142.322
Omsætningsaktiver i alt		58.313	1.120.100
AKTIVER I ALT		2.419.531	3.503.744

Balance 30. september 2024

Passiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		622.130	574.266
Egenkapital i alt		747.130	699.266
Gæld til realkreditinstitutter		1.457.496	1.508.978
Deposita			0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.457.496	1.508.978
Gæld til realkreditinstitutter		41.897	32.312
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	1.067.793
Skyldig selskabsskat			19.620
Skyldig moms og afgifter		10.500	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.158	
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		160.350	175.775
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		214.905	1.295.500
Gældsforpligtelser i alt		1.672.401	2.804.478
PASSIVER I ALT		2.419.531	3.503.744

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2023/24

1