
Ejendomsselskabet Østergade 30 ApS

CVR-nr.: 29977844

Elme Alle 10
7500 Holstebro

Årsrapport
1. oktober 2022 - 30. september 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/03/2024

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: 01/10/2022 - 30/09/2023

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.

Ledelsen anser betingelser for fravalg af revision for indeværende regnskabsår for værende opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Holstebro, den 29/03/2024

Direktion

Dennis Mose Bertelsen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål består af udlejning af erhvervsejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et underskud på kr. 50.556 og selskabets balance pr. 30. september 2023 udviser en egenkapital på kr. 699.266.

Resultatet anses som værende utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2023/2024 forventes, at blive på niveau med 2022/2023.

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. 2022 - 30. sep. 2023

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		66.707	106.876
Personaleomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-22.426	-22.426
Resultat af ordinær primær drift		44.281	84.450
Øvrige finansielle omkostninger		-81.224	-81.940
Ordinært resultat før skat		-36.943	2.510
Skat af årets resultat		-13.613	
Årets resultat		-50.556	2.510
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-50.556	2.510
I alt		-50.556	2.510

Balance 30. september 2023

Aktiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		2.383.644	2.406.070
Materielle anlægsaktiver i alt		2.383.644	2.406.070
Anlægsaktiver i alt		2.383.644	2.406.070
Tilgodehavende skat		0	0
Tilgodehavender moms og afgifter		145.229	4.122
Andre tilgodehavender		832.549	36.476
Tilgodehavender i alt		977.778	40.598
Likvide beholdninger		142.322	60.085
Omsætningsaktiver i alt		1.120.100	100.683
AKTIVER I ALT		3.503.744	2.506.753

Balance 30. september 2023

Passiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		574.266	624.822
Egenkapital i alt		699.266	749.822
Gæld til realkreditinstitutter		1.508.978	1.548.844
Deposita		0	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.508.978	1.548.844
Gæld til realkreditinstitutter		32.312	32.312
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.067.793	0
Skyldig selskabsskat		19.620	
Skyldig moms og afgifter		0	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		175.775	175.775
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.295.500	208.087
Gældsforpligtelser i alt		2.804.478	1.756.931
PASSIVER I ALT		3.503.744	2.506.753

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. 30/9-2023.

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2022/23
Gennemsnitligt antal ansatte	1