

LEDØJE FORSAMLINGSHUS ApS

Ledøje Bygade 5
2765 Smørum

Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020

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

15/06/2021

Flemming Larsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	LEDØJE FORSAMLINGSHUS ApS Ledøje Bygade 5 2765 Smørum CVR-nr: 24902315 Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020
Bankforbindelse	Nordea Bank A/S DK Danmark
Revisor	REVISIONSFIRMAET EVAN KLARHOLT REGISTRERET REVISOR FRR Flodvej 73 2765 Smørum DK Danmark CVR-nr: 10686504 P-enhed: 1012666116

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2020 - 31. december 2020 for LEDØJE FORSAMLINGSHUS 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.

Ledøje, den 12/01/2021

Direktion

Charley Ørgreen Nielsen

Bestyrelse

Morten Andersen

Anne Grethe Assentorp

Bent Schmidt

Dan Valentin Haugbøl

Charley Ørgreen Nielsen

Tina Aastrøm Larsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til direktionen i Ledøje Forsamlingshus ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ledøje Forsamlingshus ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 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 ISRS4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejdelse og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og IESBA's Ethiske 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.

Smørum, 13/01/2021

Evan Bengtsson Klarholt , mne7423

Reg. revisor

REVISIONSFIRMAET EVAN KLARHOLT REGISTRERET REVISOR FRR

CVR: 10686504

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er drift af forsamlingshus

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat i 2020 udgør et overskud på DKK 40.264,00. Virksomhedens resultat er efter ledelsens opfattelse tilfredsstillende og ledelsen forventer samme aktivitetsniveau i 2021.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er, efter ledelsens skøn, ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Opgørelse af omsætningen til brug for vurdering af størrelsesgrænser udgøres nu af nettoomsætningen, tillagt finansielle indtægter og investeringsindtægter.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindeligt kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Væsentlige fejl rettes over egenkapitalen.

Alle beløb i regnskabet er opgjort i DKK.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, gevinst/tab på salg af driftsmidler m.v.

Finansielle poster

Finansielle poster 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, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, og som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Ejendommen måles til anskaffelsessum og afskrives ikke, da det er ledelsens skøn at grundens handelsværdi overstiger den samlede anskaffelsessum, samt at ejendommen ikke undergår en økonomisk forringelse i forhold til den bogførte værdi.

Andre anlæg, driftsmateriel, inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre eksterne omkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje til tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderet på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Deposita

Deposita måles til kostpris.

Udbytte

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

Skyldig skat 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 a'conto skatter.

Indregnet skatteaktiv måles og indregnes, når det er sandsynligt, at virksomheden vil realisere tilstrækkelig skattemæssig overskud indenfor en kort årrække, hvor det skattemæssige fremførbare underskud kan udnyttes.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternativ beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den 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. Ændring i udskudt skal som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Gæld i øvrigt er målt til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Nettoomsætning		269.513	306.972
Vareforbrug		-34.759	0
Eksterne omkostninger		-174.993	-222.358
Bruttoresultat		59.761	84.614
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.971	-17.470
Resultat af ordinær primær drift		55.790	67.144
Andre finansielle indtægter		14.756	14.250
Øvrige finansielle omkostninger		-20.501	-21.025
Ordinært resultat før skat		50.045	60.369
Skat af årets resultat	1	-9.781	-14.021
Årets resultat		40.264	46.348
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		40.264	46.348
I alt		40.264	46.348

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		1.739.384	1.739.384
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		25.809	29.780
Materielle anlægsaktiver i alt		1.765.193	1.769.164
Anlægsaktiver i alt		1.765.193	1.769.164
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.600	2.020
Andre tilgodehavender		0	18
Tilgodehavender i alt		4.600	2.038
Likvide beholdninger		581.512	587.663
Omsætningsaktiver i alt		586.112	589.701
AKTIVER I ALT		2.351.305	2.358.865

Balance 31. december 2020

Passiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Registreret kapital mv.	2	911.390	911.390
Øvrige reserver		70.250	70.250
Overført resultat		235.529	195.265
Egenkapital i alt		1.217.169	1.176.905
Gæld til banker		791.748	828.561
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		250.000	250.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.041.748	1.078.561
Modtagne forudbetalinger fra kunder		38.500	44.700
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.446	19.668
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		33.442	39.031
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		92.388	103.399
Gældsforpligtelser i alt		1.134.136	1.181.960
PASSIVER I ALT		2.351.305	2.358.865

Noter

1. Skat af årets resultat

	2020	2019
	kr.	kr.
Aktuel skat	9.218	13.640
Rente aktuel skat	224	391
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	339	-10
	9.781	14.021

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 91.139 anparter a 10 kr. Anparterne er opdelt i 2 klasser.

7.639 A-anparter og 83.500 B-anparter

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital primo	981.640
Tilgang, kapitaludvidelse	0
Nedskrivning af 7.025 stk A-anparter til særlige reserve	70.250
Anpartskapital ultimo	911.390

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ledelsen har erklæret, at selskabets samtlige forpligtelser, herunder eventualforpligtelser, fremgår af årsrapporten.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst pantebrev til sikkerhed for gæld til Egedal Kommune, kr. 250.000.

Gælden til Egedal Kommune er opført under posten "Anden gæld" under langfristet gæld og henstår rente- og afdragsfrit.

Der er tinglyst pantebrev kr. 900.000 til sikkerhed for mellemværende med Nordea.

Gælden udgør i alt 791.748 og er opført under posten "Gæld til banker" under henholdsvis lang- og kortfristet gæld.

Der er tinglyst 2 ejerpantebrev á kr. 50.000, ejerpantebrevene opbevares af selskabet.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2020
Gennemsnitligt antal ansatte	0