
Boligselskabet sydhavsøerne ApS

CVR-nr.: 36033835

Vestre Landevej 270
4952 Stokkemarke

Årsrapport
1. juli 2023 - 30. juni 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

14/01/2025

Sonja Durrani
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Boligselskabet sydhavsøerne ApS
Vestre Landevej 270
4952 Stokkemarke

CVR-nr.: 36033835
Regnskabsår: 01/07/2023 - 30/06/2024

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2023 - 30. juni 2024 for Boligselskabet sydhavsøerne 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.

Stokkemark, den 14/01/2025

Direktion

Sonja Durrani

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er køb og salg af fast ejendom, udlejning, drift af vandrehjem, drift af kulturcenter samt anden virksomhed i tilknytning til disse formål

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet kommer ud af regnskabsåret med et underskud på 729 t.kr., hvilket ikke betragtes som tilfredsstillende.

Indregning af ejendomme 2023/2024

I årsrapporten for 2023/2024 er der indregnet ejendomme med en samlet værdi på 1.767.400 kr. Ejendommene er anskaffet i 2019 og der er i balancen foretaget tilpasning af sammenligningstallene. Gælden til kapitalejer forrentes ikke.

Selskabskapital

Ledelsen er bekendt med selskabslovgivningens regler om kapitaltab og forventer at selskabskapitalen vil blive reetableret gennem fremtidig driftsindtjening. Selskabets væsentligste kreditor er selskabets hovedaktionær, hvorfor årsrapporten aflægges som going concern.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

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

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 oprindelig 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Driftsmateriel afskrives over en periode på 5 år.

Indretning af lejede lokaler afskrives over en periode på 10 år.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

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 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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2023 - 30. jun. 2024

	Note	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-450.877	466.806
Lønninger		-167.989	-377.290
Pensioner		-1.121	-1.070
Andre omkostninger til social sikring		-14.651	-18.407
Andre personaleomkostninger		-38.780	-80.192
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-52.302	-79.685
Resultat af ordinær primær drift		-725.720	-89.838
Andre finansielle indtægter		191	0
Andre finansielle omkostninger		-3.602	-611
Ordinært resultat før skat		-729.131	-90.449
Skat af årets resultat		159.229	16.860
Årets resultat		-569.902	-73.589
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-569.902	-73.589
I alt		-569.902	-73.589

Balance 30. juni 2024

Aktiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		1.767.400	1.767.400
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		72.163	124.465
Indretning af lejede lokaler		0	196.047
Materielle anlægsaktiver i alt		1.839.563	2.087.912
Udskudte skatteaktiver		535.323	376.094
Finansielle anlægsaktiver i alt		535.323	376.094
Anlægsaktiver i alt		2.374.886	2.464.006
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	434.610
Andre tilgodehavender		13.238	0
Tilgodehavender i alt		13.238	434.610
Likvide beholdninger		58.832	22.951
Omsætningsaktiver i alt		72.070	457.561
AKTIVER I ALT		2.446.956	2.921.567

Balance 30. juni 2024

Passiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-1.806.838	-1.236.934
Egenkapital i alt		-1.726.838	-1.156.934
Leverandører af varer og tjenesteydelser		63.204	547.676
Gældsforpligtelser til kapitalinteressere		3.753.987	3.208.469
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		356.603	322.356
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.173.794	4.078.501
Gældsforpligtelser i alt		4.173.794	4.078.501
PASSIVER I ALT		2.446.956	2.921.567

Noter

1. Oplysning om anvendelse af undtagelsesmuligheder for mikrovirksomheder

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede i regnskabsåret