

ERHVERVSGRUNDE FØLLE A/S

CVR-nr.: 32765785

Lillerupvej 44
8410 Rønde

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

26/01/2022

Kristina Dalsgaard
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ERHVERVSGRUNDE FØLLE A/S
Lillerupvej44
8410Rønde

CVR-nr: 32765785
Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 for ERHVERVSGRUNDE FØLLE A/S.

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.

Rønne, den 26/01/2022

Direktion

Søren Birch Rasmussen

Bestyrelse

Karen-Margrethe Mogensen

Kristina Dalsgaard

Søren Birch Rasmussen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentlige aktiviteter består i at drive virksomhed indenfor fast ejendom og udlejning heraf.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.102 t.kr. mod 985 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 225 t.kr. mod 21 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter, rentekomkostninger og låneomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssige underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud.

Balance

Anlægsaktiver

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

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil tidspunktet, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Bygninger 10- 50 år

Nyanskaffelser med en kostpris under den til hver tid gældende skattemæssige småanskaffelsesgrænse omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.101.723	984.867
Personaleomkostninger	1	-67.398	-80.275
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-321.761	-396.352
Resultat af ordinær primær drift		712.564	508.240
Andre finansielle indtægter		2.216	8.388
Øvrige finansielle omkostninger	2	-425.741	-490.171
Ordinært resultat før skat		289.039	26.457
Skat af årets resultat		-63.589	-5.821
Årets resultat		225.450	20.636
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		170.000	0
Overført resultat		55.450	20.636
I alt		225.450	20.636

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Grunde og bygninger		30.115.776	27.263.362
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		60.000	60.000
Materielle anlægsaktiver i alt		30.175.776	27.323.362
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	556.281
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	556.281
Anlægsaktiver i alt		30.175.776	27.879.643
Tilgodehavende skat		5.142	47.119
Andre tilgodehavender		151.914	103.407
Tilgodehavender i alt		157.056	150.526
Likvide beholdninger		615.316	0
Omsætningsaktiver i alt		772.372	150.526
AKTIVER I ALT		30.948.148	28.030.169

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Registreret kapital mv.		501.000	501.000
Overført resultat		24.267	-31.183
Forslag til udbytte		170.000	0
Egenkapital i alt		695.267	469.817
Hensættelse til udskudt skat		402.910	334.179
Hensatte forpligtelser i alt		402.910	334.179
Gæld til realkreditinstitutter		6.108.398	4.967.136
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	6.108.398	4.967.136
Gæld til realkreditinstitutter		302.652	249.926
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	1.673.505
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.500	16.500
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		23.143.536	20.057.536
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		160.085	142.770
Deposita		118.800	118.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		23.741.573	22.259.037
Gældsforpligtelser i alt		29.849.971	27.226.173
PASSIVER I ALT		30.948.148	28.030.169

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	501.000	-31.183	0	469.817
Årets resultat		55.450	170.000	225.450
Egenkapital, ultimo	501.000	24.267	170.000	695.267

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021	2020
	kr.	kr.
Løn og gager	67.327	78.750
Andre omkostninger til social sikring	71	1.525
	67.398	80.275

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2021	2020
	kr.	kr.
Renter, tilknyttede virksomheder	333.119	382.173
Andre finansielle omkostninger	92.622	107.998
	425.741	490.171

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt	Afdrag næste	Langfristet	Restgæld
	ultimo	år	andel	efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	6.411.050	302.652	6.108.398	4.897.790
	6.411.050	302.652	6.108.398	4.897.790

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med moderskabet som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021
Gennemsnitligt antal ansatte	1