

Ejendomsselskabet Østergade 27 ApS

CVR-nr.: 36468327

Østergade 35
5900 Rudkøbing

Årsrapport
1. oktober 2020 - 30. september 2021

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

28/02/2022

Torben Hartung
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Ejendomsselskabet Østergade 27 ApS
Østergade35
5900Rudkøbing

CVR-nr: 36468327
Regnskabsår: 01/10/2020 - 30/09/2021

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2020 – 30. september 2021 for Ejendomsselskabet Østergade 27 ApS, Østergade 35, 5900 Rudkøbing.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. (klasse B).

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 – 30. september 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Rudkøbing , den 15/12/2021

Direktion

Torben Hartung

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Ejendomsselskabet Østergade 27 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet Ejendomsselskabet Østergade 27 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 – 30. september 2021 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 ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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.

Rudkøbing, 15/12/2021

Michael Aalund ,mne11207
Registreret Revisor
REVISIONSFIRMAET HARTVIG & AALUND APS
CVR:11157203

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter var drift af detailbutik inden for sportsudstyr og beklædning samt anden dermed beslægtet virksomhed. Denne aktivitet er nu ophørt. Selskabets aktivitet ændres til udlejning af erhvervsejendomme.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der foreligger ingen usikkerheder omkring indregning eller måling

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat kr. -61.408 anses for at være utilfredsstillende. Årsregnskabet balancerer med kr. 1.499.558 og egenkapitalen udgør 30.09.2021 kr. 581.798 mod kr. 643.206 ultimo 2020.

Resultat foreslås overført til næste år med.

Ledelsen forventer en positiv udvikling i driften næste regnskabsår.

Begivenheder 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. Selskabet har tilvalgt enkelte regler/noter for regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

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

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens §32.

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingydelse m.v.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtigelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningerne mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordels mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørendes skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Datterselskabet Ejendomsselskabet Østergade 27 ApS er sambeskattet med moderselskabet Huset Holding A/S samt søsterselskaberne Huset Torben ApS og K&K, Svendborg ApS.

Balance**Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Bygninger	50 år
-----------	-------

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger. Ved mindre og uvæsentlige avancer og tab indregnes disse under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Debitorer er integreret i virksomhedens bogholderi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Indestående bank/sparekasse er afstemt til deres noteringer pr. statusdagen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Selskabet indgår i sambeskatning. Nettoskatten af sambeskatningsindkomsten fordeles forholdsmæssigt på de danske selskaber, hvis indkomst er positiv. De selskaber, der har opnået en skattebesparelse som følge af underskud, refunderer de andre selskaber et beløb svarende til skattebesparelsen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til det skattemæssige resultat.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførsel berettiget skattemæssigt underskud, indregnes med 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.

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 skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopførelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Moderselskab

Mellemregningen med moderselskab forrentes med diskontoen tillagt 4 %, hvis mellemregninger overstiger kr. 25.000,-.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2020 - 30. sep. 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		172.504	151.560
Personaleomkostninger	1	-184.244	-73.677
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-26.971	-26.971
Resultat af ordinær primær drift		-38.711	50.912
Øvrige finansielle omkostninger		-32.410	-34.217
Ordinært resultat før skat		-71.121	16.695
Skat af årets resultat	3	9.713	-9.793
Årets resultat		-61.408	6.902
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-61.408	6.902
I alt		-61.408	6.902

Balance 30. september 2021

Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		1.416.592	1.443.563
Materielle anlægsaktiver i alt	4	1.416.592	1.443.563
Anlægsaktiver i alt		1.416.592	1.443.563
Tilgodehavende skat		26.997	0
Tilgodehavender i alt		26.997	0
Likvide beholdninger		55.969	112.183
Omsætningsaktiver i alt		82.966	112.183
AKTIVER I ALT		1.499.558	1.555.746

Balance 30. september 2021

Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	5	50.000	50.000
Overført resultat		531.798	593.206
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		581.798	643.206
Hensættelse til udskudt skat		58.620	46.896
Hensatte forpligtelser i alt		58.620	46.896
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		814.701	762.558
Skyldig selskabsskat		0	14.791
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		34.439	78.295
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		859.140	865.644
Gældsforpligtelser i alt		859.140	865.644
PASSIVER I ALT		1.499.558	1.555.746

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Løn og gager	-178.534	-71.432
Andre omkostninger til social sikring	-5.710	-2.245
	<u>-184.244</u>	<u>-73.677</u>
Selskabet har gennemsnitligt beskæftiget	<u>1,0</u>	<u>1,0</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bygninger	-26.971	-26.971
	<u>-26.971</u>	<u>-26.971</u>

3. Skat af årets resultat

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Aktuel skat	21.437	5.560
Ændring af udskudt skat	-11.724	-15.353
	<u>9.713</u>	<u>-9.793</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	1.532.460
Tilgang	0
Afgang	0
Reg. til anskaffelsessum	0
Kostpris ultimo	<u>1.532.460</u>
Af- og nedskrivning primo	-88.897
Årets afskrivning	-26.971
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-115.868</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.416.592</u>

5. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af nom. 50.000 anparter.

Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.
Anpartskapitalen er ikke ændret siden stiftelsen.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Fynske Bank henligger:
Selvskyldner kaution af Torben Hartung

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshaver med mere end 5% af anparternes stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Huset Torben ApS, Nordre Landevej 34, 5900 Rudkøbing.

Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter:
Huset Torben ApS, Østergade 35-37, 5900 Rudkøbing.
K&K, Svendborg ApS, Møllergade 8, 5700 Svendborg.
Huset Holding ApS, Nordre Landevej 34, 5900 Rudkøbing.

Transaktioner med nærtstående parter:

Selskabets transaktioner med nærtstående parter er foregået på almindelige markedsmæssige vilkår.

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2020/21

1