

UDLEJNINGSSKABET VESTERBROGADE 95 ST. ApS

CVR-nr.: 30921747

Ved Klædebo 14
2970 Hørsholm

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

05/07/2022

Kenn Petersen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden UDLEJNINGSSKABET VESTERBROGADE 95 ST. ApS
Ved Klædebo 14
2970 Hørsholm

e-mailadresse: kenn_petersen@yahoo.com

CVR-nr: 30921747

Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive udlejnings- og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har realiseret de forventninger, der var stillet til året.

Selskabet har tabt mere end halvdelen af sin indskudskapital. Selskabets ledelse forventer fremtidige overskud, der retablerer egenkapital.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets økonomiske stilling.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er udarbejdet efter følgende regnskabspraksis.

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.

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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Huslejeindtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb. Eksterne omkostninger omfatter ejendomsomkostninger og administration. Optrævede bidrag til dækning af varme indgår ikke i huslejeindtægter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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 danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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 og restværdi herefter:

	Brugstid	Restværdi
Indretning lejede lokaler.....	20.år.....	0.%.

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapir omfatter andelsbeviser, som indregnes og måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		25.077	65.159
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.752	-3.752
Resultat af ordinær primær drift		21.325	61.407
Øvrige finansielle omkostninger		-19.487	-19.649
Ordinært resultat før skat		1.838	41.758
Skat af årets resultat		-404	-9.223
Årets resultat		1.434	32.535
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		1.434	32.535
I alt		1.434	32.535

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Indretning af lejede lokaler		22.518	26.270
Materielle anlægsaktiver i alt		22.518	26.270
Andre værdipapirer og kapitalandele		739.961	739.961
Finansielle anlægsaktiver i alt		739.961	739.961
Anlægsaktiver i alt		762.479	766.231
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		28.828	0
Udskudte skatteaktiver		40.295	40.699
Tilgodehavender i alt		69.123	40.699
Omsætningsaktiver i alt		69.123	40.699
AKTIVER I ALT		831.602	806.930

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-293.334	-294.768
Egenkapital i alt		-168.334	-169.768
Kreditinstitutter i øvrigt		564.601	611.454
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		37.080	37.080
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1	601.681	648.534
Gæld til banker		60.000	60.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		29.293	29.294
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	68.449
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		308.962	170.421
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		398.255	328.164
Gældsforpligtelser i alt		999.936	976.698
PASSIVER I ALT		831.602	806.930

Noter

1. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	624.601	60.000	564.601	251.601
Deposita	37.080	0	37.080	37.080
	661.681	60.000	601.681	288.681

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatning med øvrige koncernselskaber og hæfter hermed solidarisk for selskabsskatter m.v. indenfor sambeskatningen.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021
Gennemsnitligt antal ansatte	0