

Ejendomsselskabet af 23/3 04 A/S

Drejerskovvej 21
4760 Vordingborg

CVR.nr. 21 78 67 48

Årsrapport for året 2020/21

23. regnskabsår

Efterfølgende årsrapport med tilhørende noter er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 3. januar 2022.

Dirigent
Anne-Kirstine Ravn Pedersen

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7-10
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	11
Balance pr. 30. september	12-13
Noter	14

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ejendomsselskabet af 23/3 04 A/S
Drejerskovvej 21
4760 Vordingborg

CVR-nr.: 21 78 67 48
Stiftet: 1. januar 1999
Hjemsted: Vordingborg
Regnskabsår: 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Bestyrelse

Leif Pedersen
Michelle Pedersen
Michael Ravn Pedersen

Direktion

Leif Pedersen
Anne-Kirstine Ravn Pedersen

Pengeinstitut

Lollands Bank A/S
Algade 52
4760 Vordingborg

Revisor

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab
Næstvedvej 2
4760 Vordingborg
CVR nr 37 12 19 24
P-nr 10 20 78 52 72

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2020/21 for Ejendomsselskabet af 23/3 04 A/S.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen og direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og den finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 15. november 2021

I direktionen

Leif Pedersen

Anne-Kirstine Ravn Pedersen

I bestyrelsen

Leif Pedersen

Michelle Pedersen

Michael Ravn Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Ejendomsselskabet af 23/3 04 A/S.

Vi har opstillet årsrapporten for Ejendomsselskabet af 23/3 04 A/S for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vordingborg, den 15. november 2021

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab

37 12 19 24

Lotte Jensen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

mne1077

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af fast ejendom.

Usædvanlige forhold:

Der er ingen usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Der er ingen usikkerhed forbundet ved indregning eller måling af specifikke poster i årsregnskabet.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold:

Regnskabsåret er forløbet tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet for Ejendomsselskabet af 23/3 04 A/S er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling:

Alle indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, baseret på følgende kriterier:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb,
- der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- salgsprisen er fastlagt og
- på salgstidspunktet er indbetalingen modtaget eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget.

Indtægter indregnes herudfra i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb.

Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning:

Nettoomsætning indregnes excl. 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, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger:

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

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, årets sambeskatningsbidrag 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 moderselskabet.

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 skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

De sambeskattede selskaber indgår i a conto skatteordningen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver:

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner og andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris (anskaffelsespris med tillæg af omkostninger) med tillæg af evt. opskrivning og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af forventet restværdi. Der afskrives ikke på grunde.

Opskrivninger indregnes direkte på egenkapitalen som en bunden henlæggelse under posten "Reserve for opskrivninger". Udskudt skat på opskrivninger indregnes direkte i posten "Udskudt skat".

Anvendt regnskabspraksis

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

Bygninger: 25 år, scrapværdi 0-40%

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5 år, scrapværdi 0-20%

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.

Småanskaffelser under kr. 15.000 samt aktiver med en levetid på under 3 år fradrages straks i resultatopgørelsen.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstesten af hvert enkelt aktiv henholdsvis en gruppe af aktiver.

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udskudt skat:

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 de 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 statusdagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er skattesatsen 22%.

Finansielle gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat:

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 er omfattet af a/contoskatteordningen og finansieringstillæg/godtgørelse indregnes som en finansiel post i resultatopgørelsen i året, hvor slutopgørelsen dannes.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
BRUTTOFORTJENESTE	462.156	513.441
1 Personaleomkostninger	-10.000	-10.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-236.868	-235.272
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	215.288	268.169
Andre finansielle indtægter	465	456
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	-4.475	-3.326
Andre finansielle omkostninger	-122.808	-129.833
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	88.470	135.466
Skat af årets resultat	-19.447	-25.118
ÅRETS RESULTAT	69.023	110.348
Der af ledelsen foreslås anvendt således:		
Udbytte	69.000	100.000
Overført til næste år	23	10.348
	69.023	110.348

Balance pr. 30. september

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Aktiver:		
Anlægsaktiver:		
Materielle anlægsaktiver:		
Grunde og bygninger	6.521.463	6.744.314
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	21.266	35.283
Materielle anlægsaktiver i alt	6.542.729	6.779.597
 ANLÆGSAKTIVER I ALT	 6.542.729	 6.779.597
 Omsætningsaktiver:		
Tilgodehavender:		
Andre tilgodehavender	23.729	23.265
Periodeafgrænsningsposter	77.038	82.218
Tilgodehavender i alt	100.767	105.483
 Likvide beholdninger	 101.040	 138.457
 OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	 201.807	 243.940
 AKTIVER I ALT	 6.744.536	 7.023.537

Balance pr. 30. september

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Passiver:		
Egenkapital:		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført overskud eller underskud	1.101.207	1.101.184
Forslag til udbytte for regnskabsåret	69.000	100.000
EGENKAPITAL I ALT	<u>1.670.207</u>	<u>1.701.184</u>
Hensatte forpligtelser:		
Hensættelser til udskudt skat	370.992	400.209
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	<u>370.992</u>	<u>400.209</u>
Gældsforpligtelser:		
Langfristede gældsforpligtelser:		
Gæld til realkreditinstitutter	3.994.645	4.271.280
Selskabsskat	48.664	58.454
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.043.309</u>	<u>4.329.734</u>
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Gæld til realkreditinstitutter	276.635	271.737
Gæld til tilknyttede virksomheder	311.354	156.560
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	72.039	164.113
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>660.028</u>	<u>592.410</u>
2 GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>4.703.337</u>	<u>4.922.144</u>
PASSIVER I ALT	<u>6.744.536</u>	<u>7.023.537</u>
3 Sikkerheder og pantsætninger		
4 Eventualposter mv.		

Noter

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	10.000	10.000
	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
 Antal personer beskæftiget i gennemsnit	 0,1	 0,1
2 Gældsforpligtelser		
Gældsforpligtelser forfalder efter 5 år	<u>2.762.222</u>	<u>3.134.462</u>
3 Sikkerheder og pantsætninger		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi på statusdagen udgør	<u>4.271.280</u>	<u>4.543.017</u>
	<u>6.521.463</u>	<u>6.744.314</u>
 Selskabet har udstedt ejerpantebreve med pant i grunde og bygninger samt øvrige materielle anlægsaktiver. Ejerpantebrevene er deponeret som sikkerhed for bankgæld og udgør	 <u>1.697.000</u>	 <u>1.697.000</u>
Den regnskabsmæssige værdi på statusdagen af de pantsatte aktiver udgør	<u>6.521.463</u>	<u>6.744.314</u>
4 Eventualposter mv.		
Eventualforpligtelser:		
Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen herunder visse eventuelle kildeskatte som udbytteskat og royaltyskat.		

Anne-Kirstine Ravn Pedersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-302303722506
Tidspunkt for underskrift: 05-01-2022 kl.: 08:24:32
Underskrevet med NemID

Anne-Kirstine Ravn Pedersen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-302303722506
Tidspunkt for underskrift: 05-01-2022 kl.: 08:24:32
Underskrevet med NemID

Ove Leif Pedersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-853097130912
Tidspunkt for underskrift: 04-01-2022 kl.: 13:55:24
Underskrevet med NemID

Ove Leif Pedersen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-853097130912
Tidspunkt for underskrift: 04-01-2022 kl.: 13:55:24
Underskrevet med NemID

Michael Ravn Pedersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-164488198560
Tidspunkt for underskrift: 05-01-2022 kl.: 08:52:46
Underskrevet med NemID

Michelle Pedersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-943121627937
Tidspunkt for underskrift: 04-01-2022 kl.: 12:57:13
Underskrevet med NemID

Lotte Jensen

Som Revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-986044811398
Tidspunkt for underskrift: 05-01-2022 kl.: 08:59:01
Underskrevet med NemID

Anne-Kirstine Ravn Pedersen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-302303722506
Tidspunkt for underskrift: 05-01-2022 kl.: 10:30:42
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.