

Sæby Ejendoms-Invest ApS

Hans Aabelsvej 12

9300 Sæby

CVR-nr.: 46438019

Årsrapport for 2023/24

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14.11.2024



Ole Rørbæk Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse 1. juli 2023 - 30. juni 2024	6
Balance pr. 30. juni 2024	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Sæby Ejendoms-Invest ApS
Hans Aabelsvej 12
9300 Sæby

CVR-nr.: 46438019
Hjemsted Frederikshavn
Regnskabsperiode: 1. juli 2023 - 30. juni 2024

Direktion

Ole Rørbæk Jensen, Direktør

Revisor

Dansk Revision
Vandværksvej 14
9800 Hjørring

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes på selskabets adresse.

Ledelsepåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 for Sæby Ejendoms-Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

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

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsperioden 1. juli 2023 - 30. juni 2024 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sæby, den 14. 11. 2024

Direktion


Ole Rørbæk Jensen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Sæby Ejendoms-Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sæby Ejendoms-Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som er tilvejebragt af ledelsen.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Hjørring, den 14.11.2024

Dansk Revision
CVR-nr. 73953413



Benny Jakobsen
Registreret revisor
mne5783

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været investering i værdipapirer.

Resultatopgørelse 1. juli 2023 - 30. juni 2024

	Note	2023/24 kr	2022/23 kr
Bruttotab		-17.599	-17.188
Resultat før af- og nedskrivninger		-17.599	-17.188
Andre finansielle indtægter		55.120	21.059
Finansielle omkostninger	2	-104.143	-77.833
Resultat før skat		-66.622	-73.962
Årets resultat		-66.622	-73.962

Forslag til resultatdisponering	2023/24 kr	2022/23 kr
Ordinært udbytte	1.220.000	1.178.000
Overført resultat	-1.286.622	-1.251.962
Resultatdisponering i alt	-66.622	-73.962

Balance 30. juni 2024

	Note	2023/24	2022/23
		kr	kr
Aktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		70.461	9.215
Selskabsskat		1.428	0
Andre tilgodehavender		7.750.000	7.750.000
Tilgodehavender i alt		7.821.889	7.759.215
Andre værdipapirer og kapitalandele		620.396	562.165
Likvide beholdninger		572.075	827.980
Omsætningsaktiver i alt		9.014.360	9.149.360
Aktiver i alt		9.014.360	9.149.360

Balance 30. juni 2024

	Note	2023/24 kr	2022/23 kr
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		1.256.583	2.543.205
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.220.000	1.178.000
Egenkapital i alt		2.676.583	3.921.205
Langfristede gældsforpligtelser			
Ansvarlig lånekapital		753.205	753.205
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		27.000	27.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		5.328.741	4.123.539
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		228.831	324.411
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.584.572	4.474.950
Gældsforpligtelser i alt		6.337.777	5.228.155
Passiver i alt		9.014.360	9.149.360
Personaleomkostninger	1		
Eventualforpligtelser	3		
Eventualaktiverne	4		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	Ultimo
	kr	kr	kr	
Egenkapital, primo	200.000	2.543.205	1.178.000	3.921.205
Betalt udbytte	0	0	-1.178.000	-1.178.000
Årets resultat	0	-1.286.622	1.220.000	-66.622
Egenkapital Ultimo	200.000	1.256.583	1.220.000	2.676.583

1. Personalemkostninger

	2023/24	2022/23
	kr	kr
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede medarbejdere	1	1

2. Finansielle omkostninger

	2023/24	2022/23
	kr	kr
Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	83.756	62.009
Øvrige finansielle omkostninger	20.387	15.824
I alt	104.143	77.833

3. Eventualforpligtelser

Andre eventualforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen, overfor en modervirksomhed og dennes øvrige dattervirksomheder

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet [administrationsselskabet] Rørbæk Jensen Holding ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

4. Eventualaktiver

Selskabet har et skatteaktiv på kr. 90.029, der ikke er indregnet i årsrapporten.

5. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sæby Ejendoms-Invest ApS for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

5. Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter 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 forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

Selskabsskat 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 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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.

5. Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Gældsforpligtelser

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

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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