

VAB P/S

CVR. NR. 37 74 80 48

**SANKT IBS ALLE 69
2630 TAASTRUP**

**ÅRSRAPPORT FOR ÅRET
2020/21**

5. REGNSKABSÅR

Forelagt og godkendt
på generalforsamlingen
den ____/____ 2022

Dirigenten:

Rasmus Hermann

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	VAB P/S Sankt Ibs Alle 69 2630 Taastrup
CVR. NR.	37 74 80 48
Hjemsted	Høje Taastrup kommune
Direktion	Claus Dueholm
Bestyrelse	Claus Dueholm Winnie Grøn Jonassen Ratchadakorn HErmann
Assistance med opstilling af regnskab	RådgivningsGruppen Registreret Revisionsanpartsselskab Gladsaxe Møllevej 21 2860 Søborg
Selskabsskapital	kr. 500.000

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktivitet har bestået i køb og salg af ejendom.

Selskabets resultat blev et underskud på kr. 398.769, hvilket direktionen finder utilfredsstillende.

Direktionen foreslår, at resultatet disponeres som angivet i resultatopgørelsen. Selskabets egenkapital vil herefter udgøre kr. 4.500.615.

Der er fra statustidspunktet og frem til i dag, efter vor overbevisning, ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for VAB P/S

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Årsrapporten er ikke revideret, og selskabet opfylder betingelserne herfor.

Taastrup, den . 31. marts 2022

Direktion:

Claus Dueholm

Bestyrelsen:

Claus Dueholm

Winnie Grøn Jonassen

Ratchadakorn Hermann

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i VAB P/S

Vi har opstillet årsregnskabet for VAB P/S for regnskabsåret 1. oktober 2020 – 30. september 20210 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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 opstilling 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 regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 31. marts 2022

RÅDGIVNINGSGRUPPEN

Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR NR. 29 31 69 96 / MNE NR. 15578

Johnny Karleby
Registreret revisor

REGNSKABSPRINCIPPER

Årsrapporten for VAB P/S for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tillæg af elementer fra klasse C-virksomheder.

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.

Selskabets regnskabsprincipper er uændrede i forhold til sidste år.

Der beregnes ikke udskudt skat/selskabsskat, da selskabet er et P/S og selskabets skattepligtig indkomst skal indberettes/beskattes hos kapitalejer.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af lejeindtægter fratrukket ejendommens direkte driftsomkostninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv. med fradrag af private andele af omkostningerne.

REGNSKABSPRINCIPPER

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Selskabsskat og eventuel skat

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles ved første indregning til kostpris. Efterfølgende måles disse til dagsværdi, og årets værdiregulering indregnes i resultatopgørelsen under posten dagsværdiregulering af grunde og bygninger. Dagsværdien opgøres på baggrund af vurdering fra ejendoms

Aktiver med en kostpris på under 30.000 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger værdiansættes til pålydende værdi pr. statusdag.

Egenkapital

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter ansvarlig lånekapital, gældsbreve, gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. OKTOBER 2020 - 30. SEPTEMBER 2021

Note

		19/20
Bruttofortjeneste	117.899	92.788
Administrationsomkostninger	-277.450	-245.470
Resultat af primær drift	-159.551	-152.682
Finansieringsindtægter	-	-
Finansieringsudgifter	-239.218	-260.000
ÅRETS RESULTAT	-398.769	-412.682
som foreslås fordelt som følger:		
Overført resultat	-398.769	-412.682
ÅRETS RESULTAT	-398.769	-412.682

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2021**Aktiver**

<u>Note</u>		19/20
1 Ejendom	12.500.000	12.500.000
ANLÆGSAKTIVER	12.500.000	12.500.000
Andre tilgodehavender	120.000	120.000
Tilgodehavender i alt	120.000	120.000
Likvide beholdninger	14	-
Likvide beholdninger i alt	14	-
OMSÆTNINGSAKTIVER	120.014	120.000
AKTIVER I ALT	12.620.014	12.620.000

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2021**Passiver**

<u>Note</u>		19/20
Indskudskapital	500.000	500.000
Øvrige reserver	4.000.615	4.399.384
EGENKAPITAL	4.500.615	4.899.384
2 Pantebrevsgæld	2.997.613	3.119.823
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	2.997.613	3.119.823
2 Pantebrevsgæld	360.000	360.000
Bankgæld	-	437
Mellemregning associerede virksomheder	3.540.999	3.540.999
Anden gæld	1.220.787	699.357
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	5.121.786	4.600.793
PASSIVER I ALT	12.620.014	12.620.000

NOTER

Note 1. Anlægsaktiver

	Ejendom
Anskaffelsessum primo	4.328.442
Årets anskaffelser	-
Anskaffelsessum pr. 30/9 2021	4.328.442
Opskrivninger primo	8.171.558
Årets opskrivninger	-
Opskrivninger pr. 30/9 2021	8.171.558
BOGFØRT VÆRDI 31/12 2021	12.500.000

Ejendommens offentlige vurdering er pr. 33. september 2021 fastsat til kr. 2.100.000.

Note 2. Prioritetsgæld

Prioritetsgælden forfalder til betaling som følger:

		FEJL
Indenfor 1 år	360.000	360.000
Mellem 1 og 5 år	1.440.000	1.440.000
Efter 5 år	1.557.613	1.679.823
I alt	3.357.613	3.479.823

NOTER, HVORTIL DER IKKE HENVISES I REGNSKABET

Note 3. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for virksomhedens gæld til kreditorer, er der stillet sikkerhed i form af 2 ejerpantebreve på henholdsvis kr. 4.000.000 og kr. 750.000, et ejerpantebrev på kr. 885.000 samt udlæg på kr. 132.000 i virksomhedens ejendom til regnskabsmæssig værdi kr. 12.500.000 den 30. september 2021.

Note 4. Medarbejderforhold.

Selskabet har i regnskabsperioden i gennemsnit beskæftiget 1 ulønnet medarbejder.

Claus Dueholm

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-334490938667
Tidspunkt for underskrift: 04-04-2022 kl.: 09:11:44
Underskrevet med NemID

NEM ID

Claus Dueholm

Som Bestyrelsesmedlem
PID: 9208-2002-2-334490938667
Tidspunkt for underskrift: 04-04-2022 kl.: 09:23:13
Underskrevet med NemID

NEM ID

Winnie Grøn Jonassen

Som Bestyrelsesmedlem
PID: 9208-2002-2-365100591051
Tidspunkt for underskrift: 04-04-2022 kl.: 11:23:10
Underskrevet med NemID

NEM ID

Ratchadakorn Hermann

Som Bestyrelsesmedlem
PID: 9208-2002-2-103667938935
Tidspunkt for underskrift: 04-04-2022 kl.: 09:15:27
Underskrevet med NemID

NEM ID

Rasmus Percy Hermann

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-890578212514
Tidspunkt for underskrift: 04-04-2022 kl.: 11:56:51
Underskrevet med NemID

NEM ID

Johnny Per Karleby

Som Revisor
RID: 1226049598446
Tidspunkt for underskrift: 04-04-2022 kl.: 12:09:08
Underskrevet med NemID

NEM ID