

Anpartsselskabet 01.02.1993

Kongevejen 375, st
3490 Kvistgård

Årsrapport
1. juli 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/06/2018

Peter Christiansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Anpartsselskabet 01.02.1993
Kongevejen 375, st
3490 Kvistgård

e-mailadresse: peterus@gmail.com

CVR-nr: 16771899

Regnskabsår: 01/07/2017 - 31/12/2017

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i udlejning og investering i fast ejendom.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet har udviklet sig tilfredsstillende.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er gået forsinkelse pga. dårlig rådgivning omkring lån osv.

Usikkerhed om fremtidig finansiering

Flere ejendomme er solgt med tab til følge

arbejde på driften kommer op i løbet af næste regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
GENERELT

Årsregnskabet for Anpartsselskabet 01.02.1993 for 2 ½ år2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

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 og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling består af forskydning i lagerbeholdningerne.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger 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 realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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 aconto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealisationsværdi.

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.

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.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning	1	521.004	1.289.554
Andre driftsindtægter			720.000
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer			-261.009
Andre eksterne omkostninger			-92.900
Ejendomsomkostninger		-142.031	
Administrationsomkostninger		-2.217.129	
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder			215.660
Bruttoresultat		-1.838.156	1.655.645
Andre driftsomkostninger			-2.389.788
Resultat af ordinær primær drift		-1.838.156	-734.143
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder			215.660
Øvrige finansielle omkostninger		-119.380	-475.183
Ordinært resultat før skat		-1.957.536	-993.666
Skat af årets resultat			0
Årets resultat		-1.957.536	-993.666
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.957.536	-993.666
I alt		-1.957.536	-993.666

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		6.000.000	12.340.030
Produktionsanlæg og maskiner		14.999	15.000
Materielle anlægsaktiver i alt	2	6.014.999	12.355.030
Anlægsaktiver i alt		6.014.999	12.355.030
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		200.000	88.217
Andre tilgodehavender			-77.000
Tilgodehavender i alt		200.000	11.217
Likvide beholdninger		31.556	6.337
Omsætningsaktiver i alt		231.556	17.554
Aktiver i alt		6.246.555	12.372.584

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Andre reserver			3.689.843
Overført resultat		-1.957.535	-3.838.781
Egenkapital i alt		-1.757.535	51.062
Hensættelse til udskudt skat		3.187.746	165.600
Andre hensatte forpligtelser		537.264	2.156.730
Hensatte forpligtelser i alt		3.725.010	2.322.330
Gæld til realkreditinstitutter		3.791.142	7.409.931
Gæld til tilknyttede virksomheder			52.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring			525.000
Deposita		401.800	401.800
Langfristede gældsforpligtelser i alt		4.192.942	8.388.731
Leverandører af varer og tjenesteydelser		86.138	186.138
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring			1.424.323
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		86.138	1.610.461
Gældsforpligtelser i alt		4.279.080	9.999.192
Passiver i alt		6.246.555	12.372.584

Noter

1. Nettoomsætning

Konto	Kontonavn	Momstype	Beløb
1000	Salg af varer/ydelse m/moms		0
1060	Husleje indtægt uden moms		-521004
1070	Salg af ejendomme		0
5041	El uden moms		11029,19
5085	Rep/ vedligehold uden moms		26327,56
5100	Ejendomsskat		86031,5
5110	Fællesudgifter		10444,21
5120	Ejendomsforsikring		8198,17
7045	Mæglerbistand u moms		70501,01
7345	Tab på salg af ejendomme		2137868
7480	Diverse ekskl. moms		8760
9200	Bankrenter		11440,79
9205	Realkredit renter/ lån		107939

2. Materielle anlægsaktiver i alt

Konto	Kontonavn	Momstype	Beløb
51000	Driftsmiddel saldo primo		15000
51001	Ejendomme Saldo primo		11500000
51041	Ejendomme afgang i året		-5500001
54040	Øvrige tilgodehavender		0
54045	Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		0
54050	Mellemregning LC		0
54051	Mellemregning Rancho		0
54052	Mellemregning Lomita		0
54053	Mellemregning Chrico Finance		200000
55000	Bank Drift Sparnord		30622,69
55001	Bank Drift Handelsbanken		933,24
55002	Sparnord 4 July		0
55010	omprioritering- udgår ved 2017 års slut		0
60000	Registreret kapital mv.		-200000
60015	Andre Reserver		0
60020	Overført resultat fra tidligere år		0
61010	Andre hensatte forpligtigelser		-537264
61020	Hensat til udskudt skat		-3187746
62000	Banklån		0
62100	Realkreditlån		-3791142
62800	Deposita		-401800
63000	Kreditorer, ubetalte regninger		-86138
63020	Kreditorer, efterposteringer		0
63030	Anden gæld		0
63100	Udlæg ansatte og ejer		0
64000	Salgsmoms (udgående moms)		0
