

# **EJENDOMSSELSKABET BORGERFORENINGEN ApS**

Slotsgade 33  
6100 Haderslev

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

**10/12/2018**

---

**Andreas Lautrup**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** EJENDOMSSELSKABET BORGERFORENINGEN ApS  
Slotsgade 33  
6100 Haderslev

e-mailadresse: alautrup@hotmail.com

CVR-nr: 19040542

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

**Bankforbindelse** Danske Bank

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1/7-2017 - 30/6-2018 for Ejendomsselskabet Borgerforeningen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7-2017 - 30/6-2018.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision af årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 06/12/2018

## Direktion

Andreas Lautrup  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har fravalgt revision for det kommende regnskabsår

# Ledelsesberetning

## Ledelsesberetning

### **Generelt:**

Selskabet beskæftiger sig med udlejning af ejendomme samt drift af danserrestauration samt hermed beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i regnskabsåret.**

Selskabet har solgt ejendommene og er stoppet med at drive danserrestauration.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

### **Hændelser efter regnskabsårets udløb:**

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

### **Resultatfordeling:**

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

### **Den forventede udvikling i regnskabsåret 2018/19:**

Selskabet forventer at 2018/19 vil ende på et lille overskud pga den begrænsede aktivitet.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.  
**Anvendt regnskabspraksis**

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelser i årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

## Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

## Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder lokaleomkostninger, salgsomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer.

## Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, udbytte samt kursregulering af værdipapirer.

## Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

## BALANCEN:

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger efrt årsregnskabslovens §41 samt med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget for grunde og bygninger er kostpris med tillæg af opskrivninger samt fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget for andre anlæg, driftsmateriel og inventar er kostpris med fradrag af forventet 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

Bygninger, 100 år.  
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5 år.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 13.500 udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Tilgodehavender**

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

### **Gældsforpligtelser**

Kortfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning .....		567.354	797.129
Eksterne omkostninger .....		-199.211	-153.168
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>368.143</b>	<b>643.961</b>
Personaleomkostninger .....	1	-387.129	-457.918
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	472.816	-38.476
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>453.830</b>	<b>147.567</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-107.593	-129.756
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>346.237</b>	<b>17.811</b>
Skat af årets resultat .....	3	166.947	-447
<b>Årets resultat .....</b>		<b>513.184</b>	<b>17.364</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		52.900	0
Overført resultat .....		460.284	17.364
<b>I alt .....</b>		<b>513.184</b>	<b>17.364</b>



# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger .....		0	5.089.072
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>5.089.072</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>5.089.072</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		0	24.958
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>24.958</b>
Andre tilgodehavender .....		4.057.033	19.349
Periodeafgrænsningsposter .....			40.129
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>4.057.033</b>	<b>59.478</b>
Likvide beholdninger .....		0	33.076
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>4.057.033</b>	<b>117.512</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>4.057.033</b>	<b>5.206.584</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....	5	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger .....		0	1.306.747
Overført resultat .....		1.555.117	1.041.933
Forslag til udbytte .....		-52.900	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.702.217</b>	<b>2.548.680</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	303.941
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>303.941</b>
Kreditinstitutter i øvrigt .....		0	654.761
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>654.761</b>
Gæld til banker .....		531.295	0
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....		378.370	477.876
Konvertible og udbyttegivende kortfristede gældsbreve .....		145.455	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....			2.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		3.519	28.441
Skyldig selskabsskat .....		136.994	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		194.018	440.934
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		912.265	749.951
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		52.900	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.354.816</b>	<b>1.699.202</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.354.816</b>	<b>2.353.963</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>4.057.033</b>	<b>5.206.584</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn og gager	386.485	457.135
Øvrige personaleudgifter	549	654
Andre omkostninger til social sikring	95	129
	<u>387.129</u>	<u>457.918</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bygninger	30.160	38.476
Tab ved salg af Slotsgade	359.965	0
Tab ved salg af Kongevej	543.806	0
Opskrivningshenlæggelser	-1.306.747	0
Gevinst ved salg af driftsmidler	-100.000	0
	<u>-472.816</u>	<u>38.476</u>

## 3. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	136.994	0
Ændring af udskudt skat	-303.941	273
	<u>-166.947</u>	<u>273</u>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Grunde og bygninger kr.</b>
Kostpris primo	3.957.731
Tilgang	0
Afgang	-3.957.731
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>
Opskrivninger primo	1.742.329
Årets opskrivning	-1.742.329
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-610.988
Årets afskrivning	-30.160
Tilbageførsel ved afgang	641.148
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>

#### 5. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 200 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	<b>kr.</b>
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital	200.000
Tilgang kapitaludvidelse	0
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b>200.000</b>