

K/S Herning

Strandvejen 203, st, L114

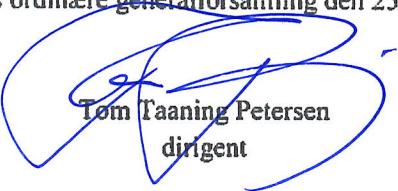
2900 Hellerup

CVR-nr. 20 88 68 38

Årsrapport for 2018

(21. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 25. juni 2019



Tom Faaning Petersen
dirigent

Selskabsoplysninger

Selskabet:	K/S Herning Strandvejen 203, st, L114 2900 Hellerup
CVR-nr.:	20 88 68 38
Stiftet:	29.12.1997
Hjemsted:	Glostrup
Regnskabsår:	1. januar 2018 - 31. december 2018
Tegning af selskabet:	Kommanditselskabet tegnes af komplementaren eller to medlemmer af bestyrelsen i forening.
Bestyrelse	Claus Quitzau Stefan Heine Vrang Tom Taaning Petersen
Komplementar	ApS Komplementarselskabet Herning Strandvejen 203, st, L114 2900 Hellerup
Direktion i kom- plementarselskabet	Stefan Heine Vrang

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2018 - 31. december 2018 for K/S Herning.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Det er endvidere opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 25. juni 2019

I direktionen for
ApS Komplementarselskabet Herning

Stefan Heine Vrang

I bestyrelsen:

Claus Quitzau

Stefan Heine Vrang

Tom Taaning Petersen

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål var at drive virksomhed ved køb, salg og udlejning af ejendomme. Selskabet er nu under afvikling.

Usædvanlige forhold

En del af selskabets gæld er afviklet af kommanditisterne uden om selskabets bogholderisystem - det har ikke været muligt at få oplyst disse bevægelser.

Selskabets ledelse har opfordret de kommanditister som har indgået separate aftaler med selskabets långivere om at fremsende deres aftaler samt hvad de har betalt så det kan indarbejdes i regnskabet.

Det forventes at samtlige indbetalingsoplysningerne er tilrådighed og kan indarbejdes i regnskabet for 2019.

Det fremsatte forslag på generalforsamlingen juni 2017 om nedsættelse af kapitalen er ikke blevet gennemført - og er igen et punkt på generalforsamlingen for regnskabsåret 2018

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er en mindre usikkerhed i forbindelse med indregning af gælden som følge af manglende oplysninger om indbetalinger foretaget af kommanditisterne/kautionisterne som foretaget direkte til långiver. Denne usikkerhed vil være afklaret i forbindelse med aflæggelsen af årsregnskabet for 2019.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 96.000.

Egenkapitalen udgør kr. -9.322.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning fremsat ønske fra en del af investorkredsen om at stamkapitalen nedskrives, således at deres ejerandel i selskabet annulleres og dermed ophører deres ejerskab til selskabet. Det fremsatte ønskes behandles på den ordinære generalforsamling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for K/S Herning for 1. januar 2018 - 31. december 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

BALANCEN

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2018	2017
BRUTTORESULTAT		0	0
Finansielle indtægter		96.000	96.000
Finansielle omkostninger		<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>96.000</u>	<u>96.000</u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Overført resultat		<u>96.000</u>	<u>96.000</u>
Disponeret i alt		<u>96.000</u>	<u>96.000</u>

Balance

AKTIVER

	Note	31/12-18	31/12-17
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Tilgodehavender:			
Tilgodehavende investorindskud		<u>1.279.750</u>	<u>1.183.750</u>
Tilgodehavender i alt		<u>1.279.750</u>	<u>1.183.750</u>
Likvide midler		<u>0</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>1.279.750</u>	<u>1.183.750</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>1.279.750</u></u>	<u><u>1.183.750</u></u>

Balance

PASSIVER

	Note	31/12-18	31/12-17
EGENKAPITAL:			
Stamkapital		12.900.000	12.900.000
Vedtægtsmæssige reserver.....		1.513.507	1.513.507
Overført overskud		<u>-14.422.829</u>	<u>-14.518.829</u>
EGENKAPITAL I ALT	3	<u>-9.322</u>	<u>-105.322</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Langfristede gældsforpligtelser:			
Gæld til virksomhedsdeltagere.....		<u>125.000</u>	<u>124.613</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>125.000</u>	<u>124.613</u>
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Gæld til virksomhedsdeltagere		<u>1.164.072</u>	<u>1.164.459</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.164.072</u>	<u>1.164.459</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>1.289.072</u>	<u>1.289.072</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.279.750</u>	<u>1.183.750</u>
Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift	1		
Væsentlige usikkerheder vedrørende indregning	2		

Noter

1 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Selskabet er ikke vidende om at der skulle være anden gæld end hvad der er til selskabets kapitalejere og skulle der viser sig en gæld, så vil selskabet ikke kunne honorere kravet/kravene.

2 Væsentlige usikkerheder vedrørende indregning om måling

Selskabets sidste aktiv - tilgodehavende indbetalingsforpligtelse på en af kommanditisterne - må anses for uden værdi. Der er besluttet ikke at nedskrive fordringen før der er gennemført nedskrivning af kapital som der er stillet forslag om.

3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Vedtægtsmæssige reserver	Overført resultat	Egenkapital i alt
Egenkapital primo	12.900.000	1.513.507	-14.518.829	-105.322
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>96.000</u>	<u>96.000</u>
Egenkapital ultimo	<u>12.900.000</u>	<u>1.513.507</u>	<u>-14.422.829</u>	<u>-9.322</u>
			31/12-18	31/12-17
Selskabskapitalen er fordelt således:				
Kapitalandele, 80 stk. á nominelt kr. 161.250			<u>12.900.000</u>	<u>12.900.000</u>

Specifikationer

1 Administrationsomkostninger	2018	2017
Regnskabsmæssige assistance	0	0
Advokat og retsafgifter	0	0
Porto & gebyrer.....	<u>0</u>	<u>0</u>
Administrationsomkostninger i alt.....	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
2 Finansielle indtægter		
Renter skyldige investorindbetalinger	<u>96.000</u>	<u>96.000</u>
Finansielle omkostninger i alt	<u><u>96.000</u></u>	<u><u>96.000</u></u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteudgift, banker	0	0
Renteudgift, komplementar	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle omkostninger i alt	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Skattemæssige oplysninger

Opgørelse af skattemæssig resultat før afskrivninger og renter:

Årets resultat		96.000
Tilbageførsler:		
Regulering til dagsværdier	0	
Finansielle indtægter	-96.000	
Finansielle omkostninger	<u>0</u>	-96.000
Ej fradragsberettigede omkostninger:		
Regnskabsmæssige afskrivninger		0
Ej fradragsberettigede advokatombkostninger	0	
Ej fradragsberettigede ledelsesombkostninger	0	
Ej fradragsberettigede driftsombkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Skattemæssigt resultat før renter og afskrivninger		<u><u>0</u></u>