

K/S Weston-Super-Mare
c/o Procura Management A/S
Slotsmarken 18, 1
2970 Hørsholm
CVR-nr. 28 28 26 56

Årsrapport 2023

Årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 28.06.2024

Dirigent

Årsrapporten indstilles af bestyrelsen til generalforsamlingens godkendelse.

Bestyrelsen

Hørsholm, den 28.06.2024

Marianne Holst
Formand

Morten Willatzen

Peter Andreas Hartkopp

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 2023	7
Balance pr. 31.12.2023	8
Noter	9

Selskabsoplysninger

Selskab

K/S Weston-Super-Mare
c/o Procura Management A/S
Slotsmarken 18, 1
2970 Hørsholm
CVR-nr. 28 28 26 56
Hjemstedskommune Hørsholm

Bestyrelse

Marianne Holst (formand)
Morten Willatzen
Peter Andreas Hartkopp

Komplementar

Weston-Super-Mare Komplementar ApS
CVR-nr. 28282613

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for K/S Weston-Super-Mare.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 1. januar - 31. december 2023 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres.

Betingelsen for fravalg af revision er i henhold til årsregnskabsloven opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet bestod i udlejning af investeringsejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på kr. -420.560. Heraf udgør valutakursregulering af prioritetsgæld et tab på kr. -416.817.

Udviklingen i selskabets økonomiske forhold synes ikke tilfredsstillende. Egenkapital pr. 31.12.2023 udgør kr. -18.757.007. Selskabskapitalen er fuldt opkrævet.

Skattestyrelsen har gjort gældende at gælden til 1. prioritetsbanken er eftergivet og derfor ikke længere eksisterende. Da vi imidlertid ikke har modtaget fuldgod dokumentation herfor fra den banken, har vi valgt at lade gælden stå som en gældspost i årsrapporten.

Usikkerhed ved indregning og måling

Ingen, idet der dog henvises til note 2 vedrørende prioritetsgælden

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Ledelsen har vurderet, at going concern-forudsætningen ikke er opfyldt, jf. omtalen i ledelsesberetningen og note 1. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, idet indregning, måling, klassifikation og opstilling af regnskabsposter mv. er sket under hensyntagen til, at selskabets aktiver og forpligtelser realiseres.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder omkostninger forbundet med drift og administration af ejendommen samt andre omkostninger, der ikke betales af lejer.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af rentekomkostninger samt realiserede og urealiserede valutakursgevinster vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle indtægter består af rentekomkostninger samt realiserede og urealiserede valutakurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

Balancen

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiell omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> <u>kr.</u>	<u>2022</u> <u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(3.750)	(3.125)
Driftsresultat		(3.750)	(3.125)
Andre finansielle indtægter	3	7	1.029.388
Finansielle omkostninger		(416.817)	(6)
Resultat før værdireguleringer		(420.560)	1.026.257
Årets resultat		(420.560)	1.026.257
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		(420.560)	1.026.257
I alt		(420.560)	1.026.257

Balance pr. 31.12.2023
Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2023</u> <u>kr.</u>	<u>2022</u> <u>kr.</u>
Likvide beholdninger		1.625	2.593
Omsætningsaktiver i alt		1.625	2.593
Aktiver i alt		1.625	2.593

Balance pr. 31.12.2023
Passiver

	<u>Note</u>	<u>2023</u> <u>kr.</u>	<u>2022</u> <u>kr.</u>
Stamkapital		18.500.000	18.500.000
Overført over-/underskud		(37.257.007)	(36.838.597)
Egenkapital	3	(18.757.007)	(18.338.597)
Prioritetsgæld	4	18.552.786	18.135.969
Langfristede gældsforpligtelser		18.552.786	18.135.969
Anden gæld		205.846	205.221
Kortfristede gældsforpligtelser		205.846	205.221
Gældsforpligtelser		18.758.632	18.341.190
Passiver i alt		1.625	2.593
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Medarbejderforhold	5		

Noter

1 Going concern

Kommanditselskabets 1. prioritetslångiver har i 2013 formidlet salg af kommanditselskabets ejendom. Salgsprisen udgjorde 670.000 GBP og har ikke været tilstrækkelig til at indfri 1. prioritetsgælden.

På baggrund heraf er såvel aktiver som gældsforpligtigelser optaget til realisationsværdier. Ledelsen vurderer ikke, at afviklingen af selskabet vil være forbundet med væsentlige omkostninger, hvorfor der ikke er taget hensyn hertil i årsregnskabet.

2 Usikkerhed ved indregning og måling

1. prioritetslånet var fastforrentet og det skal anføres, at der ved førtidig indfrielse kan være risiko for, at långiver vil opkræve en indfrielsesgebyr samt eventuelt meromkostninger som tillæg til lånets restgæld. Der foreligger endnu ikke et sådan krav fra långiver, hvorfor dette ikke er indregnet i årsregnskabet.

	Stamkapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr
3 Egenkapital			
Egenkapital, primo	18.500.000	(36.838.597)	(18.338.597)
Årets resultat	0	(420.560)	(420.560)
Årets indskud	0	2.150	2.150
Egenkapital, ultimo	18.500.000	(37.257.007)	(18.757.007)

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5 Medarbejderforhold

Der har ikke været ansat personale i 2023.