

OVERGAARD EJENDOMME ApS

Skovvej 125
2750 Ballerup

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

27/11/2018

Preben Overgaard Bærentzen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden OVERGAARD EJENDOMME ApS
 Skovvej 125
 2750 Ballerup

CVR-nr: 30921275
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2017 til 30. juni 2018 for Overgaard Ejendomme ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 til 30. juni 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 23/11/2018

Direktion

Preben Overgaard Bærentzen
direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Ændring i anvendt regnskabspraksis

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.

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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens §32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst. Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, med fradrag af direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udlejning af ejendomme indregnes i resultatopgørelsen i overensstemmelse med indgåede lejeaftaler.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til udlejning og administration mv.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen

med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med en del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet sambeskattes med moderselskabet Overgaard Automobiles Holding ApS.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Bygninger.....	30-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-8 år

Aktiver med en kostpris på under den skattemæssige beløbsgrænse pr. enhed, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

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

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringspris og beregnes som 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Skyldig 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 acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		716.417	492.783
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-105.009	-66.041
Resultat af ordinær primær drift		611.408	426.742
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		2.015	0
Andre finansielle indtægter		45.140	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		0	-2.040
Andre finansielle omkostninger		-244.361	-13.939
Ordinært resultat før skat		414.202	410.763
Skat af årets resultat		-98.903	-90.269
Årets resultat		315.299	320.494
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		315.299	320.494
I alt		315.299	320.494

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		12.067.188	5.356.416
Materielle anlægsaktiver i alt		12.067.188	5.356.416
Anlægsaktiver i alt		12.067.188	5.356.416
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		187.086	93.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	45.203
Andre tilgodehavender		341.209	0
Tilgodehavender i alt		528.295	138.203
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.003.406	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.003.406	0
Likvide beholdninger		500.041	0
Omsætningsaktiver i alt		2.031.742	138.203
Aktiver i alt		14.098.930	5.494.619

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		4.914.244	4.598.945
Egenkapital i alt		5.039.244	4.723.945
Hensættelse til udskudt skat		354.683	353.408
Hensatte forpligtelser i alt		354.683	353.408
Gæld til realkreditinstitutter		7.243.231	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		265.700	201.600
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1	7.508.931	201.600
Gæld til realkreditinstitutter		328.957	0
Gæld til banker		241.568	81.389
Leverandører af varer og tjenesteydelser		53.363	32.186
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		457.756	0
Skyldig selskabsskat		97.628	88.091
Periodeafgrænsningsposter		16.800	14.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.196.072	215.666
Gældsforpligtelser i alt		8.705.003	417.266
Passiver i alt		14.098.930	5.494.619

Noter

1. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	7572188	328957	7243231	5873888
Deposita	265700	0	265700	265700
	7837888	328957	7508931	6139588

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktiviteter består i investering samt udlejning af fast ejendom

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet, der er administrationselskab. Selskabet hæfter sammen med moderselskabet og andre helejede datterselskaber solidarisk for betaling af selskabsskat samt kildeskat på udbytter, renter og royalties. Ultimo 2017/18 udgør forpligtelsen t. kr. 135.

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for prioritetesgæld, t.kr. 7.572, er der tinglyst realkreditpantebreve i alt t.kr 7.600.

Til sikkerheder for bankmellemværender er der udstedt ejerpantebreve i alt t. kr. 3.300 i selskabets ejendomme. Den bogførte værdi af de pantsatte ejendomme udgør t.kr. 11.441. Herudover har selskabet selvskyldnerkaution for søsterselskabs bankmellemværende.