

OVERGAARD EJENDOMME ApS

Skovvej 125
2750 Ballerup

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

01/12/2017

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: 01/07/2016 - 30/06/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2016 til 30. juni 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 til 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 27/11/2017

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 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		492.783	385.651
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-66.041	-66.041
Resultat af ordinær primær drift		426.742	319.610
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder			0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-2.040	-4.614
Andre finansielle omkostninger		-13.939	-21.115
Ordinært resultat før skat		410.763	293.881
Skat af årets resultat		-90.269	-64.865
Årets resultat		320.494	229.016
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		320.494	229.016
I alt		320.494	229.016

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		5.356.416	5.422.457
Materielle anlægsaktiver i alt		5.356.416	5.422.457
Anlægsaktiver i alt		5.356.416	5.422.457
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		93.000	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		45.203	0
Andre tilgodehavender		0	4.235
Tilgodehavender i alt		138.203	4.235
Omsætningsaktiver i alt		138.203	4.235
Aktiver i alt		5.494.619	5.426.692

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		4.598.945	4.278.451
Egenkapital i alt		4.723.945	4.403.451
Hensættelse til udskudt skat		353.408	351.230
Hensatte forpligtelser i alt		353.408	351.230
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		201.600	200.100
Langfristede gældsforpligtelser i alt		201.600	200.100
Gæld til banker		81.389	150.094
Leverandører af varer og tjenesteydelser		32.186	15.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	223.228
Skyldig selskabsskat		88.091	62.589
Periodeafgrænsningsposter		14.000	21.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		215.666	471.911
Gældsforpligtelser i alt		417.266	672.011
Passiver i alt		5.494.619	5.426.692

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktiviteter består i investering samt udlejning af fast ejendom

2. 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 2016/17 udgør forpligtelsen t. kr. 84.

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerheder for bankmellemværender er der udstedt ejerpantebreve i alt kr. 1.600.000 i selskabets ejendomme.
Herudover har selskabet selvskyldnerkaution for søsterselskabs bankmellemværende.