

# **OVERGAARD EJENDOMME ApS**

Skovvej 125  
2750 Ballerup

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

**05/12/2016**

---

**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: 01/07/2015 - 30/06/2016

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2015 til 30. juni 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli til 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 21/11/2016

## 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 posterings 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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>385.651</b>	<b>621.082</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-66.041	-66.041
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>319.610</b>	<b>555.041</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		0	29.601
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....		-4.614	0
Andre finansielle omkostninger .....		-21.115	-93.977
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>293.881</b>	<b>490.665</b>
Skat af årets resultat .....		-64.865	-114.823
<b>Årets resultat</b> .....		<b>229.016</b>	<b>375.842</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		229.016	375.842
<b>I alt</b> .....		<b>229.016</b>	<b>375.842</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger .....		5.422.457	5.488.498
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.422.457</b>	<b>5.488.498</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.422.457</b>	<b>5.488.498</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	32.000
Andre tilgodehavender .....		4.235	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>4.235</b>	<b>32.000</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>4.235</b>	<b>32.000</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.426.692</b>	<b>5.520.498</b>



# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		4.278.451	4.049.435
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>4.403.451</b>	<b>4.174.435</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		351.230	348.954
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>351.230</b>	<b>348.954</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		200.100	219.600
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>200.100</b>	<b>219.600</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....			0
Gæld til banker .....		150.094	222.032
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		15.000	23.888
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		223.228	416.727
Skyldig selskabsskat .....		62.589	100.862
Periodeafgrænsningsposter .....		21.000	14.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>471.911</b>	<b>777.509</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>672.011</b>	<b>997.109</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.426.692</b>	<b>5.520.498</b>

# 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 2015/16 udgør forpligtelsen t. kr. 72.

## 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.