

Egedalgård Handelsselskab ApS

Gl. Kirkevej 9

8700 Horsens

CVR-nr. 31184762

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

9. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 27. september 2017

Per Bregendahl
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Egedalgård Handelsselskab ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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 regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 27. september 2017

Direktion

Per Bregendahl

Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Egedalgård Handelsselskab ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Egedalgård Handelsselskab ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, den 27. september 2017

LMO Erhvervsrevision

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 36563877

Jan Taylor Hansen

Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------|---|
| Virksomheden | Egedalgård Handelsselskab ApS Gl. Kirkevej 9 8700 Horsens |
| Telefon | 75656189 |
| CVR-nr. | 31184762 |
| Stiftelsesdato | 18. januar 2008 |
| Hjemsted | Horsens |
| Regnskabsår | 1. juli 2016 - 30. juni 2017 |
| Direktion | Per Bregendahl , Direktør |
| Revisor | LMO Erhvervsrevision Godkendt Revisionsaktieselskab Erhvervsbyvej 13 8700 Horsens CVR-nr.: 36563877 |
| Pengeinstitut | Sydbank Søndergade 18-20 8700 Horsens |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i investering i aktier, obligationer og finansielle kontrakter.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 udviser et resultat på kr. -125.480, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en balancesum på kr. 1.979.692, og en egenkapital på kr. -323.256.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ingen væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Egedalgård Handelsselskab ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender, henholdsvis anden gæld.

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder kriterierne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i dagsværdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige aktiver og forpligtelser, indregnes i andre tilgodehavender eller anden gæld og i egenkapitalen. Resultater den fremtidige transaktion i indregning af aktiver eller forpligtelser, overføres beløb, som tidligere er indregnet i egenkapitalen, til kostprisen for henholdsvis aktivet eller forpligtelsen. Resultater den fremtidige transaktion i indtægter eller omkostninger, indregnes beløb, som tidligere er indregnet i egenkapitalen, i resultatopgørelsen i den periode, hvor det sikrede påvirker resultatet.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|------|-----------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | -24.592 | -24.110 |
| Driftsresultat | | -24.592 | -24.110 |
| Finansielle indtægter | | 39.945 | 1.380 |
| Andre finansielle omkostninger | | -140.530 | -90.204 |
| Resultat før skat | | -125.176 | -112.934 |
| Skat af årets resultat | | -303 | -22.556 |
| Årets resultat | | -125.480 | -135.490 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -125.480 | -135.490 |
| Resultatdisponering | | -125.480 | -135.490 |

Balance 30. juni

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 0 | 110.688 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 0 | 110.688 |
| Anlægsaktiver | | 0 | 110.688 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 653 | 15.859 |
| Andre tilgodehavender | | 1.601.004 | 913.360 |
| Tilgodehavender | | 1.601.657 | 929.219 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 172.569 | 160.754 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 172.569 | 160.754 |
| Likvide beholdninger | | 205.466 | 123.709 |
| Omsætningsaktiver | | 1.979.692 | 1.213.682 |
| Aktiver | | 1.979.692 | 1.324.370 |

Balance 30. juni

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 126.000 | 126.000 |
| Overført resultat | | -449.256 | -323.776 |
| Egenkapital | | -323.256 | -197.776 |
| | | | |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 617.957 | 593.638 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 617.957 | 593.638 |
| | | | |
| Gæld til banker | | 51.631 | 4.781 |
| Anden gæld | | 1.633.360 | 923.727 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.684.991 | 928.508 |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | 2.302.948 | 1.522.146 |
| | | | |
| Passiver | | 1.979.692 | 1.324.370 |
| | | | |
| Usikkerhed om going concern | 1 | | |
| Eventualaktiver | 2 | | |
| Eventualforpligtelser | 3 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 4 | | |

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Som følge af negative resultater er selskabet i kapitaltab. Anpartshaveren har givet tilsagn om fortsat finansiering det kommende regnskabsår og dermed aflægges regnskabet med fortsat drift for øje.

2. Eventualaktiver

Selskabet har ikke indregnet udskudt skatteaktiv på kr. 113.257 vedrørende skattemæssigt fremførbare underskud, da der er usikkerhed om, hvorvidt det kan udnyttes indenfor 3-5 år.

3. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.