

EJENDOMSSELSKABET 23.08.1777 ApS

Baneringen 20
3660 Stenløse

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/05/2018

Cecilia Hindkjær
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden EJENDOMSSELSKABET 23.08.1777 ApS
Baneringen 20
3660 Stenløse

Telefonnummer: 22851030
e-mailadresse: cecilia@my-french-chateau.com

CVR-nr: 33266731
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Likvidator Rudolph Mark Lyndon Likvidator

Ledespåtegning

Likvidator har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Ejendomsselskabet 23.08.1777 ApS under frivillig likvidation for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Likvidator 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29/05/2018

Likvidator

Rudolph Mark Lyndon
Likvidator

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 vises kun bruttoresultatet.

Bruttoresultatet omfatter avance vedrørende videresalg af lejligheder og omkostninger forbundet hermed m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af finansielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på en generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		-254.986	-52.413
Personaleomkostninger	1	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		-254.986	-52.413
Andre finansielle indtægter		39.351	0
Øvrige finansielle omkostninger		-28.782	-5.160
Ordinært resultat før skat		-244.417	-57.573
Skat af årets resultat	2	0	-13.210
Årets resultat		-244.417	-70.783
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-244.417	-70.783
I alt		-244.417	-70.783

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		30.000	30.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	30.000	30.000
Anlægsaktiver i alt		30.000	30.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		502.304	917.143
Andre tilgodehavender	4	2.421.008	2.421.008
Tilgodehavender i alt		2.923.312	3.338.151
Likvide beholdninger		4.583	384.105
Omsætningsaktiver i alt		2.927.895	3.722.256
Aktiver i alt		2.957.895	3.752.256

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-1.781.023	-1.536.606
Egenkapital i alt		-1.701.023	-1.456.606
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.500	22.500
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		95.000	35.090
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		13.210	66.544
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.528.208	5.084.728
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.658.918	5.208.862
Gældsforpligtelser i alt		4.658.918	5.208.862
Passiver i alt		2.957.895	3.752.256

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	-1.536.606	0	-1.456.606
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-244.417	0	-244.417
Egenkapital, ultimo	80.000	-1.781.023	0	-1.701.023

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

Noter

1. Personaleomkostninger

Selskabet har i lighed med sidste år ingen ansatte haft.

2. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	-13.210
	<u>0</u>	<u>-13.210</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Andre værdipapirer og kapitalandele kr.
Kostpris primo	30.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>30.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>30.000</u>

Andre værdipapirer og kapitalandele:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital *)	Årets resultat *)
Partnerselskabet Arc-En-Barrois, Birkerød	6%	772.322	528.230

*) Ovennævnte regnskabstal er fra 2016, da Partnerselskabet Arc-En-Barrois har endnu ikke aflagt årsregnskab for 2017.

4. Andre tilgodehavender

Tilgodehavende Partnerselskabet Arc-En-Barrois	2017 kr.	2016 kr.
Primo året	2.421.008	5.015.651
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	-2.594.643
Ultimo året	2.421.008	2.421.008

Tilgodehavende hos Partnerselskabet Arc-En-Barrois afregnes og reguleres i takt med, at partnerselskabet videresælger lejlighederne i Chateau D'Arc-En-Barrois. Tilgodehavendet er uforrentet.

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet har erhvervet et slot med lejligheder i Frankrig, som efter istandsættelse m.v er overdraget til et af selskabet etableret og oprindeligt fuldt ejet partnerselskab med henblik på videresalg af lejlighederne.

I forbindelse med videresalg af lejlighederne udvandes selskabets ejerandel af partnerselskabet.

Selskabets tilgodehavende hos partnerselskabet afregnes og reguleres i takt med at lejlighederne videresælges. Da selskabet 31. december 2017 fortsat via partnerselskabet er ejer af 3 af de 50 lejligheder i slottet, er der ikke indregnet avance eller tab vedrørende disse 3 lejligheder. For så vidt angår de videresolgte 47 lejligheder, er 7 videresolgt i 2011, 12 i 2012, 5 i 2013, 4 i 2014, 6 i 2015, 11 i 2016 og 0 i 2017.

Selskabet har i et væsentligt omfang omlagt finansieringen fra finansielle kreditorer til udelukkende at omfatte uforrentet gæld til virksomhedsdeltager og ledelse. Omlægningen har medført færre renteomkostninger.

Selskabet forventer ved egne midler at kunne finansiere driften frem til videresalg af de tilbageværende 3 lejligheder i slottet.

Anpartshaverne, som har et tilgodehavende på 4.528 tkr., har givet tilsagn om at træde tilbage med sine tilgodehavender og om fornødent stille yderligere kreditfaciliteter til rådighed, hvis selskabet ikke, som nævnt ovenfor, vil være i stand til at finansiere driften fremadrettet.

Gæld til anpartshaverne og ledelse er uforrentet.

Det er ledelsens opfattelse, at ovennævnte vil være muligt, hvorfor regnskabet er aflagt efter fortsat drift.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen kendte.