

A/S J. VESTERGAARD

Terlings Alle 2
6000 Kolding

Årsrapport
1. maj 2018 - 30. april 2019

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

26/09/2019

Kurt Pedersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

A/S J. VESTERGAARD

Terlings Alle 2

6000 Kolding

Telefonnummer: 75521999

CVR-nr: 34423016

Regnskabsår: 01/05/2018 - 30/04/2019

Bankforbindelse

Sydbank A/S

Jernbanegade 14

6000 Kolding

DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsens påtegning:

Bestyrelsen og direktionen har aflagt årsrapport og årsberetning for 2018/2019.
Årsrapport og årsberetning er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten indstilles til godkendelse på generalforsamlingen.

Kolding, den

I direktionen:

Lilly Vestergaard

I bestyrelsen:

Lilly Vestergaard

Ivan Vestergaard

Johanne Susi Nielsen

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,
den

Dirigent

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

, den

Direktion

Lilly Bente Vestergaard

Bestyrelse

Lilly Bente Vestergaard

John Ivan Vestergaard

Johanne Susi Nielsen

Ledelsesberetning

Ledelsens årsberetning:

Selskabets hovedaktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet består i udlejning af egen ejendom.

Redegørelse for selskabets økonomiske udvikling:

Selskabet har i regnskabsåret haft nedgang i udlejningen.

Årets resultat betegner ledelsen som mindre tilfredsstillende.

Vigtige begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder som væsentligt vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling.

Selskabets forventninger til fremtiden:

Der forventes ingen ændringer i det kommende regnskabsår.

I øvrigt:

Selskabet har fravalgt revision.

Vi bruger Revisionsfirmaet Kurt Pedersen, Kolding ApS - Revisor FDR til gennemgang af bilag og bogføring samt til opstilling af årsregnskabet.

Selskabets aktionærer:

Følgende aktionærer besidder mindst 5% af aktiekapitalen eller stemmeretten:

Lilly Vestergaard, Terlingsallé 6, 6000 Kolding.

Resultatdisponering:

Årets resultat efter skat er kr. 130.066, der af bestyrelsen foreslås anvendt som følger:

Frie reserver	130.066
---------------	---------

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt:

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som tidligere år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

De væsentligste anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er:

Indtægtskriterium og periodisering:

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af moms.

Materielle anlægsaktiver:

Driftsmidler, der består af driftsmidler, inventar og biler værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Anskaffelsessum omfatter købspris og udgifter direkte tilknyttet anskaffelsen samt udgifter til klargøring.

Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugstid med følgende afskrivningsprincipper og -satser:

Driftsmidler m.v.	20% lineært
-------------------	----------------

Nyanskaffelser med en anskaffelssum under kr. 12.600 udgiftsføres i anskaffelsesåret. Udgifter til reparation og vedligeholdelse udgiftsføres i det år, de er afholdt. Avance eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris reduceret med direkte salgsomkostninger og den bogførte værdi på salgstidspunktet. Beløbet resultatføres som en del af den ordinære drift.

Ejendommen anvendes udelukkende til udlejning. Jfr. årsregnskabslovens § 38 værdiansættes ejendommen til dagsværdi.

Nettoværdien af opskrivningen opføres under egenkapitalen og den udskudte skat opføres under hensættelser.

Finansielle anlægsaktiver:

Værdipapirer værdiansættes på balancetidspunktet til anskaffelsespris eller kursværdi, hvor denne er lavere.

Realiserede/urealiserede kursreguleringer indgår i posten finansielle indtægter/-

udgifter.

Anvendt regnskabspraksis:

Tilgodehavender:

Tilgodehavender værdiansættes til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat:

I resultatopgørelsen er udgiftsført beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering af udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

I balancen er den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst opført som gæld, medens den beregnede udskudte skat er opført under hensættelser.

Den udskudte skat er beregnet med 22% på grundlag af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige balanceværdier og skattemæssige balanceværdier af aktiver og passiver. Skatteværdien af fremførselsberretigede skattemæssige under-skud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at under-skuddene kan udnyttes.

Gæld:

Er målt til amortiseret kostpris - normalt svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2018 - 30. apr. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		496.826	522.071
Administrationsomkostninger	1	-37.516	-42.351
Andre driftsomkostninger		-267.416	-268.192
Resultat af ordinær primær drift		191.894	211.528
Andre finansielle indtægter		4.945	3.275
Øvrige finansielle omkostninger		-66.773	-158.871
Ordinært resultat før skat		130.066	55.932
Skat af årets resultat	2	-30.261	-96.415
Årets resultat		99.805	-40.483
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		99.805	-40.483
I alt		99.805	-40.483

Balance 30. april 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Grunde og bygninger		7.000.000	7.000.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		47.388	53.311
Materielle anlægsaktiver i alt	3	7.047.388	7.053.311
Anlægsaktiver i alt		7.047.388	7.053.311
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			2.847
Periodeafgrænsningsposter		39.370	36.475
Tilgodehavender i alt		39.370	39.322
Likvide beholdninger		628.435	652.607
Omsætningsaktiver i alt		667.805	691.929
Aktiver i alt		7.715.193	7.745.240

Balance 30. april 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.	4	500.000	500.000
Andre reserver		3.108.698	3.108.698
Overført resultat		357.720	257.915
Egenkapital i alt		3.966.418	3.866.613
Hensættelse til udskudt skat	5	1.035.641	1.005.380
Hensatte forpligtelser i alt		1.035.641	1.005.380
Gæld til realkreditinstitutter		2.303.112	2.471.980
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	2.303.112	2.471.980
Gæld til realkreditinstitutter		166.000	165.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	15.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		187.462	201.335
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		35.560	13.932
Periodeafgrænsningsposter		6.000	6.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		410.022	401.267
Gældsforpligtelser i alt		2.713.134	2.873.247
Passiver i alt		7.715.193	7.745.240

Noter

1. Administrationsomkostninger

	2018/19	2017/18
	Kr.	Kr.
Note 1: Personaleudgifter:		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	0	0

2. Skat af årets resultat

Note 2: Årets skatter:
Der er i regnskabsåret ikke betalt selskabsskat.
Årets indkomst udløser ikke skattebetaling.

3. Materielle anlægsaktiver i alt

Note 3: Materielle anlægsaktiver:

	Grunde og bygninger	Driftsmateriel
Anskaffelsessum primo	4.280.827	84.134
Tilgang til anskaffelsespriser	0	0
Afgang til anskaffelsespriser	0	0
Anskaffelsessum ultimo	4.280.827	84.134
Opskrivninger primo	4.701.855	0
Opskrivninger ultimo	4.701.855	0
Afskrivninger primo	-1.982.682	-30.823
Årets afskrivninger	0	-5.923
Afskrivninger ultimo	-1.982.682	-36.746
Bogført værdi ultimo	7.000.000	47.388
Ejendomsværdi 2019	9.450.000	

4. Registreret kapital mv.

	2018/19	2017/18
	Kr.	Kr.
Note 4: Aktiekapital:		
Den tegnede kapital består af:		
A-aktier, 500 stk. á kr. 1.000	500.000	500.000
Aktiekapitalen er uændret de sidste 5 år.		
Note 5: Opskrivningshenlæggelser:		
Saldo 1. maj	3.108.698	4.668.698
Årets afgang	0	-1.560.000
Saldo 30. april	3.108.698	3.108.698
Note 6: Overført resultat:		
Saldo 1. maj	257.915	298.398
Henlagt af årets resultat	99.805	-40.483
Saldo 30. april	357.720	257.915

5. Hensættelse til udskudt skat

Note 7: Udskudt skat:	
Skattemæssige mindreafskrivninger, driftsmidler	5.603
Opskrivning bygning	4.701.855
Skattemæssigt underskud	0
	4.707.458
Udskudt skat	1.035.641

6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Note 8: Langfristet gæld med forfald senere end 5 år fra statusdagen:	2019
Prioritetsgæld	1.500.000

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Note 10: Eventualforpligtelser:
Ingen.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Note 9: Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:
Selskabet har ikke påtaget sig pantsætninger
og sikkerhedsstillelser.

9. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	0