

# **A/S J. VESTERGAARD**

Terlings Alle 2  
6000 Kolding

Årsrapport  
1. maj 2015 - 30. april 2016

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

**27/09/2016**

---

**Lilly Vestergård**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**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: 01/05/2015 - 30/04/2016

**Bankforbindelse**

Sydbank

Jernbanegade 14

6000 Kolding

DK Danmark

# Ledelsespåtegning

Ledelsens påtegning:

Bestyrelsen og direktionen har aflagt årsrapport og årsberetning for 2015/2016.  
Årsrapport og årsberetning er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten indstilles til godkendelse på generalforsamlingen.

Kolding, den

I direktionen:

Lilly Vestergaard

Kolding, den 27/09/2016

## **Direktion**

Lilly Bente Vestergaard

## **Bestyrelse**

John Ivan Vestergaard

Johanne Susi Nielsen

Lilly Bente Vestergaard

## **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Selskabet har fravalgt revision.

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i A/S J. Vestergaard Hvidevarer.

Vi har opstillet årsregnskabet for A/S J. Vestergaard Hvidevarer for regnskabsåret 1. maj 2015 til 30. april 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og bilagsmateriale samt øvrige oplysninger/materiale, som ledelsen har givet os.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for opstilling af årsregnskabet.

Vi udtrykker derfor ingen konklusion om, hvorvidt det aflagte årsregnskab er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, 12/09/2016

Kurt Pedersen  
Revisor FDR  
Revisionsfirmaet Kurt Pedersen  
CVR: 78168714

# Ledelsesberetning

Ledelsens årsberetning:

Selskabets hovedaktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet består i udlejning af egen ejendom.

Redegørelse for selskabets økonomiske udvikling:

Selskabet har i regnskabsåret haft stabil udlejning.

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.

Selskabets aktionærer:

Følgende aktionærer besidder mindst 5% af aktiekapitalen eller stemmeretten:

Lilly Vestergaard, Terlingsallé 6, 6000 Kolding.

Resultatdisponering:

Årets resultat efter skat er kr. 267.321, der af bestyrelsen foreslås anvendt som følger:

Frie reserver

Kr. 267.321

# 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 salgskostninger 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 fremførselsberetigede 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 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>608.627</b>	<b>562.277</b>
Administrationsomkostninger .....	1	-45.735	-36.769
Andre driftsomkostninger .....		-203.729	-177.516
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>359.163</b>	<b>347.992</b>
Andre finansielle indtægter .....		8.652	15.106
Øvrige finansielle omkostninger .....		-156.940	-167.286
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>210.875</b>	<b>195.812</b>
Ekstraordinære indtægter .....		19.790	21.011
Ekstraordinære omkostninger .....		0	0
<b>Ekstraordinært resultat før skat .....</b>		<b>230.665</b>	<b>216.823</b>
Skat af årets resultat .....	2	36.656	7.897
<b>Årets resultat .....</b>		<b>267.321</b>	<b>224.720</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		267.321	224.720
<b>I alt .....</b>		<b>267.321</b>	<b>224.720</b>

# Balance 30. april 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger .....		9.000.000	9.000.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		12.900	18.900
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>9.012.900</b>	<b>9.018.900</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>9.012.900</b>	<b>9.018.900</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	0
Andre tilgodehavender .....		45.646	72.335
Periodeafgrænsningsposter .....		36.676	33.816
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>82.322</b>	<b>106.151</b>
Likvide beholdninger .....		812.884	789.405
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>895.206</b>	<b>895.556</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>9.908.106</b>	<b>9.914.456</b>

# Balance 30. april 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....	4	500.000	500.000
Andre reserver .....		4.668.698	4.668.698
Overført resultat .....		24.906	-242.415
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>5.193.604</b>	<b>4.926.283</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	6	1.276.333	1.312.989
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>1.276.333</b>	<b>1.312.989</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		2.829.344	3.112.338
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>7</b>	<b>2.829.344</b>	<b>3.112.338</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		260.000	251.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		108.135	86.166
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		228.390	213.380
Periodeafgrænsningsposter .....		12.300	12.300
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>608.825</b>	<b>562.846</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.438.169</b>	<b>3.675.184</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>9.908.106</b>	<b>9.914.456</b>

# Noter

## 1. Administrationsomkostninger

	2015/16	2014/15
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.		
	2015/16	2014/15
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering udskudt skat	-36.656	-9
	-36.656	-9

### 3. Materielle anlægsaktiver i alt

Note 3: Materielle anlægsaktiver:

	Grunde og bygninger 2015/16	Driftsmateriel 2014/15
Anskaffelsessum primo	4.280.827	24.900
Tilgang til anskaffelsespriser	0	0
Afgang til anskaffelsespriser	0	0
Anskaffelsessum ultimo	4.280.827	24.900
Opskrivninger primo	6.701.855	0
Opskrivninger ultimo	6.701.855	0
Afskrivninger primo	-1.982.682	-6.000
Afskrivninger solgte aktier	0	0
Årets afskrivninger	0	-6.000
Afskrivninger ultimo	-1.982.682	-12.000
Bogført værdi ultimo	9.000.000	12.900
Ejendomsværdi 2015	9.450.000	

### 4. Registreret kapital mv.

	2015/16	2014/15
Note 4: Aktiekapital:		
Den tegnede kapital består af:		
A-aktier, 500 stk. á kr. 1.000	500.000	500

Aktiekapitalen er uændret de sidste 5 år.

**5. Egenkapital i alt**

	2015/16	2014/15
Note 5: Opskrivningshenslæggelser:		
Saldo 1. maj	4.668.698	4.669
Årets tilgang	0	0
Saldo 30. april	4.668.698	4.669
Overført underskud:		
Saldo 1. maj	-242.415	-467
Henlagt af årets resultat	267.321	225
Saldo 30. april	24.906	-242

**6. Hensættelse til udskudt skat**

Note 6: Udskudt skat:		
Skattemæssige mindrefskrivninger, driftsmidler	-7.166	
Opskrivning bygning	6.360.740	
Skattemæssigt underskud	-552.060	
	5.801.514	
Udskudt skat	1.276.333	

**7. Langfristede gældsforpligtelser i alt**

Note 7: Langfristet gæld med forfald senere end 5 år fra statusdagen:	2016
Prioritetsgæld	1.830.000

**8. Oplysning om eventualforpligtelser**

Note 8: Eventualforpligtelser:	
Ingen.	

## 9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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