

# **A/S J. VESTERGAARD**

Terlings Alle 2  
6000 Kolding

Årsrapport  
1. maj 2017 - 30. april 2018

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

**03/10/2018**

---

**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: 01/05/2017 - 30/04/2018

**Bankforbindelse**

Sydbank A/S

Jernbanegade 14

6000 Kolding

DK Danmark

# Ledespåtegning

Ledelsens påtegning:

Bestyrelsen og direktionen har aflagt årsrapport og årsberetning for 2017/2018.  
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

, den

**Direktion**

Lilly Bente Vestergaard

**Bestyrelse**

John Ivan Vestergaard

Johanne Susi Nielsen

Lilly Bente Vestergaard

# 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. - 40.483, der af bestyrelsen foreslås anvendt som følger:

Frie reserver	-40483
---------------	--------

# 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 salgsmkostninger 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 2017 - 30. apr. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>522.071</b>	<b>621.353</b>
Administrationsomkostninger .....	1	-42.351	-32.866
Andre driftsomkostninger .....		-268.192	-118.166
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>211.528</b>	<b>470.321</b>
Andre finansielle indtægter .....		3.275	23.107
Øvrige finansielle omkostninger .....		-158.871	-147.304
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>55.932</b>	<b>346.124</b>
Skat af årets resultat .....	2	-96.415	-72.632
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-40.483</b>	<b>273.492</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-40.483	273.492
<b>I alt .....</b>		<b>-40.483</b>	<b>273.492</b>

# Balance 30. april 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger .....		7.000.000	9.000.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		53.311	6.900
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>7.053.311</b>	<b>9.006.900</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>7.053.311</b>	<b>9.006.900</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		2.847	5.663
Periodeafgrænsningsposter .....		36.475	36.600
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>39.322</b>	<b>42.263</b>
Likvide beholdninger .....		652.607	836.988
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>691.929</b>	<b>879.251</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>7.745.240</b>	<b>9.886.151</b>

# Balance 30. april 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....	4	500.000	500.000
Andre reserver .....		3.108.698	4.668.698
Overført resultat .....		257.915	298.398
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>3.866.613</b>	<b>5.467.096</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	5	1.005.380	1.348.965
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>1.005.380</b>	<b>1.348.965</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		2.471.980	2.537.037
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>2.471.980</b>	<b>2.537.037</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		165.000	270.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		15.000	19.172
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		201.335	226.829
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		13.932	5.052
Periodeafgrænsningsposter .....		6.000	12.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>401.267</b>	<b>533.053</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.873.247</b>	<b>3.070.090</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>7.745.240</b>	<b>9.886.151</b>

# Noter

## 1. Administrationsomkostninger

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.		
	Årets regulering af udskudt skat	-96.415	

### 3. Materielle anlægsaktiver i alt

Note 3: Materielle anlægsaktiver:

	Grunde og bygninger	Driftsmateriel
Anskaffelsessum primo	4.280.827	24.900
Tilgang til anskaffelsespriser	0	59.234
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	 -18.000
Afskrivninger solgte aktier	0	0
Årets afskrivninger	0	-12.823
 Afskrivninger ultimo	 -1.982.682	 -30.823
 Bogført værdi ultimo	 7.000.000	 53.311
 Ejendomsværdi 2017	 9.450.000	

**4. Registreret kapital mv.**

	2017/18	2016/17
	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	4.668.698	4.668.698
Årets afgang	-1.560.000	0
Saldo 30. april	3.108.698	4.668.698
Note 6: Overført resultat:		
Saldo 1. maj	24.906	24.906
Henlagt af årets resultat	273.492	273.492
Saldo 30. april	298.398	298.398

**5. Hensættelse til udskudt skat**

Note 7: Udskudt skat:		
Skattemæssige mindreafskrivninger, driftsmidler	-2.402	
Opskrivning bygning	4.701.855	
Skattemæssigt underskud	-129.533	
	4.569.920	
Udskudt skat	1.005.380	

**6. Langfristede gældsforpligtelser i alt**

Note 8: Langfristet gæld med forfald senere end 5 år	2018	
fra statusdagen:		
Prioritetsgæld	1.560.000	

## **7. Oplysning om eventualforpligtelser**

Note 10: Eventualforpligtelser:  
Ingen.

## **8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed**

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