

# **A/S J. VESTERGAARD**

Terlings Alle 2  
6000 Kolding

Årsrapport  
1. maj 2019 - 30. april 2020

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

**23/09/2020**

**Kurt Pedersen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

A/S J. VESTERGAARD

Terlings Alle 2

6000 Kolding

CVR-nr: 34423016

Regnskabsår: 01/05/2019 - 30/04/2020

**Bankforbindelse**

Sydbank A/S

Jernbanegade 14

6000 Kolding

DK Danmark

# Ledelsespåtegning

Ledelsens årsberetning:

Ledelsens påtegning:

Bestyrelsen og direktionen har aflagt årsrapport og årsberetning for 2019/2020.

Årsrapport og årsberetning er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten indstilles til godkendelse på generalforsamlingen.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Kolding, den 23/09/2020

## **Direktion**

Lilly Bente Vestergaard

## **Bestyrelse**

Lilly Bente Vestergaard

John Ivan Vestergaard

Thomas Rud Hansen

# 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. 180.398, der af bestyrelsen foreslås anvendt som følger:

Frie reserver	180.398
---------------	---------

# 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 -sats:

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 salgspunktet. 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 2019 - 30. apr. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>510.149</b>	<b>496.826</b>
Administrationsomkostninger .....	1	-36.272	-37.516
Andre driftsomkostninger .....		-183.892	-267.416
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>289.985</b>	<b>191.894</b>
Andre finansielle indtægter .....		4.090	4.945
Øvrige finansielle omkostninger .....		-61.499	-66.773
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>232.576</b>	<b>130.066</b>
Skat af årets resultat .....	2	-52.178	-30.261
<b>Årets resultat .....</b>		<b>180.398</b>	<b>99.805</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		180.398	99.805
<b>I alt .....</b>		<b>180.398</b>	<b>99.805</b>



# Balance 30. april 2020

## Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Grunde og bygninger .....		7.000.000	7.000.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		41.465	47.388
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>7.041.465</b>	<b>7.047.388</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>7.041.465</b>	<b>7.047.388</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		336	0
Periodeafgrænsningsposter .....		48.975	39.370
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>49.311</b>	<b>39.370</b>
Likvide beholdninger .....		681.418	628.435
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>730.729</b>	<b>667.805</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>7.772.194</b>	<b>7.715.193</b>

# Balance 30. april 2020

## Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv. ....	4	500.000	500.000
Andre reserver .....		3.108.698	3.108.698
Overført resultat .....		538.118	357.720
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>4.146.816</b>	<b>3.966.418</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	5	1.078.330	1.035.641
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>1.078.330</b>	<b>1.035.641</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		2.129.557	2.303.112
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>2.129.557</b>	<b>2.303.112</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		170.000	166.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		39.028	15.000
Skyldig selskabsskat .....		9.489	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		187.565	187.462
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		6.659	35.560
Periodeafgrænsningsposter .....		4.750	6.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>417.491</b>	<b>410.022</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.547.048</b>	<b>2.713.134</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>7.772.194</b>	<b>7.715.193</b>

# Noter

## 1. Administrationsomkostninger

	2019/20	2018/19
	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 skattebetaling på kr. 9.489.  
Udgiftsført forskydning i udskudt skat kr. 42.689.

### 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	-36.746
Årets afskrivninger	0	-5.923
Afskrivninger ultimo	-1.982.682	-42.669
Bogført værdi ultimo	7.000.000	41.465
Ejendomsværdi 2020	9.450.000	

**4. Registreret kapital mv.**

	2019/20	2018/19
	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	3.108.698
Årets afgang	0	0
Saldo 30. april	3.108.698	3.108.698
Note 6: Overført resultat:		
Saldo 1. maj	357.720	257.915
Henlagt af årets resultat	180.398	99.805
Saldo 30. april	538.118	357.720

**5. Hensættelse til udskudt skat**

Note 7: Udskudt skat:		
Skattemæssige mindrefskrivninger, 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

	<b>2019/20</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	0