

# **EJENDOMSSELSKABET OVER KESTRUP ApS**

Over Kestrup 26  
6100 Haderslev

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**16/05/2018**

---

**Gerda Petersen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

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

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

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

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** EJENDOMSSELSKABET OVER KESTRUP ApS  
Over Kestrup 26  
6100 Haderslev

Telefonnummer: 74575132  
Fax: 74575714  
CVR-nr: 52681812  
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for over Kestrup ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

## Supplerende oplysning

Selskabet har tabt mere end 50% af sin anpartskapital og dermed omfattes af kapitalkravsreglerne efter Selskabsloven.

Haderslev, den 16/05/2018

### Direktion

Gerda Petersen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende år ikke skal revideres.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Udlejning af Over Kestrup nr. 26, 6100 Haderslev

....

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet er positiv dog ikke stort nok til at afdrage på gælden.

Tilgodehavende stiger og anvendes ikke til afdrag på gæld.

Der henvises til noterne vedr. going concern.

.....

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke sket væsentlige begivenheder.

.....

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Resultatopgørelsen er udarbejdet efter princippet: Artsopdeling i beretningsform og balancen efter princippet: Kontoform.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

....

## Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, administrationsomkostninger samt lokaleomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter kursgevinster og renteudgifter m.m.

....

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Ejendommen måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 30 år.

### Inventar

Småanskaffelser under kr. 12.300 udgiftsføres.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver. Udskudt skat aktiveres.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

....

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

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning .....		60.443	76.887
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>60.443</b>	<b>76.887</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-30.000	-30.000
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>30.443</b>	<b>46.887</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-12.942	-17.768
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>17.501</b>	<b>29.119</b>
Skat af årets resultat .....			0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>17.501</b>	<b>29.119</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		17.501	29.119
<b>I alt .....</b>		<b>17.501</b>	<b>29.119</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger .....		218.510	248.510
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>218.510</b>	<b>248.510</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>218.510</b>	<b>248.510</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		95.230	117.429
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>95.230</b>	<b>117.429</b>
Likvide beholdninger .....		160	12.722
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>95.390</b>	<b>130.151</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>313.900</b>	<b>378.661</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Andre reserver .....		479.290	479.290
Overført resultat .....		-2.305.181	-2.322.682
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-1.625.891</b>	<b>-1.643.392</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		219.871	211.617
Gæld til banker .....			0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>219.871</b>	<b>211.617</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		17.558	0
Gæld til banker .....		0	43.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....			0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		10.000	10.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		67.797	53.113
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		1.624.565	1.704.323
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.719.920</b>	<b>1.810.436</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.939.791</b>	<b>2.022.053</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>313.900</b>	<b>378.661</b>

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger		
	kr.	kr.	kr.
Kostpris primo	763353	0	0
Tilgang	6250	0	0
Afgang	0	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>769603</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Opskrivninger primo	479290	0	0
Årets opskrivning/nedskrivning	0	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>479290</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	1000383	0	0
Årets afskrivning	30000	0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-1030383</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>218510</b>	<b>0</b>	<b>0</b>