

EJENDOMSSELSKABET OVER KESTRUP ApS

Over Kestrup 26
6100 Haderslev

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/06/2016

Derda 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: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 01/06/2016

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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		80.691	62.111
Bruttoresultat		80.691	62.111
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-30.000	-80.667
Resultat af ordinær primær drift		50.691	-18.556
Øvrige finansielle omkostninger		-19.289	-34.017
Ordinært resultat før skat		31.402	-52.573
Årets resultat		31.402	-52.573
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		31.402	-52.573
I alt		31.402	-52.573

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		272.260	1.801.422
Materielle anlægsaktiver i alt	1	272.260	1.801.422
Anlægsaktiver i alt		272.260	1.801.422
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		98.679	71.179
Tilgodehavender i alt		98.679	71.179
Likvide beholdninger		0	4.805
Omsætningsaktiver i alt		98.679	75.984
Aktiver i alt		370.939	1.877.406

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Andre reserver		479.290	1.980.712
Overført resultat		-2.351.801	-2.383.203
Egenkapital i alt	2	-1.672.511	-202.491
Gæld til realkreditinstitutter		254.442	271.442
Gæld til banker		4.042	47.976
Langfristede gældsforpligtelser i alt		258.484	319.418
Gæld til realkreditinstitutter		17.000	16.558
Gæld til banker		43.000	43.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		4.362	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	11.425
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		54.789	58.337
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.655.815	1.631.159
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.784.966	1.760.479
Gældsforpligtelser i alt		2.043.450	2.079.897
Passiver i alt		370.939	1.877.406

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger		
	kr.	kr.	kr.
Kostpris primo	761093	0	0
Tilgang	2260	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	763353	0	0
Opskrivninger primo	1980712	0	0
Årets opskrivning/nedskrivning	-1501422	0	0
Opskrivninger ultimo	479290	0	0
Af- og nedskrivning primo	940383	0	0
Årets afskrivning	30000	0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-970383	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	272260	0	0

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	200000	0	0	0	200000
Opskrivning primo	1980712	0	-1501422	0	479290
Årets resultat	-2383203	0	31402	0	-2351801
Egenkapital ultimo	-202491	0	-1470020	0	-1672511

3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Der er stor usikkerhed i forbindelse med going concern og videreførelse af selskabet, idet selskabet i en del år ikke har opnået et positivt resultat, samt at tilgodehavende stiger.

Likviditeten er ikke tilfredsstillende.

4. Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling

Der er usikkerhed om aktivernes værdi, begrundet med usikkerheden af going concern og selskabets evne til at indfri dens forpligtelser.

I regnskabsåret 2015 er ejendommen nedskrevet med kr. 1.500.422 i det ejendomsmægler har vurderet ejendommen betydeligere lavere end bogført værdi pr. 31.12.2014.

Der er usikkerhed om ejendommens værdi, såfremt ejendommen skal afhændes i forbindelse med at selskabet ikke kan overholde dens forpligtelser.

Der er usikkerhed med tilgodehavendets værdi.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Nordea er der tinglyst ejerpantebreve i ejendommen med nom. kr. 600.000. Ejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med kr. 272.260.