

EJENDOMSSELSKABET OVER KESTRUP ApS

Over Kestrup 26
6100 Haderslev

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

23/05/2017

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: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 23/05/2017

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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		76.887	80.691
Bruttoresultat		76.887	80.691
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-30.000	-30.000
Resultat af ordinær primær drift		46.887	50.691
Øvrige finansielle omkostninger		-17.768	-19.289
Ordinært resultat før skat		29.119	31.402
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		29.119	31.402
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		29.119	31.402
I alt		29.119	31.402

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		248.510	272.260
Materielle anlægsaktiver i alt	1	248.510	272.260
Anlægsaktiver i alt		248.510	272.260
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		117.429	98.679
Tilgodehavender i alt		117.429	98.679
Likvide beholdninger		12.722	0
Omsætningsaktiver i alt		130.151	98.679
Aktiver i alt		378.661	370.939

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Andre reserver		479.290	479.290
Overført resultat		-2.322.682	-2.351.801
Egenkapital i alt		-1.643.392	-1.672.511
Gæld til realkreditinstitutter		211.617	254.442
Gæld til banker		0	4.042
Langfristede gældsforpligtelser i alt		211.617	258.484
Gæld til realkreditinstitutter		0	17.000
Gæld til banker		43.000	43.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	4.362
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		53.113	54.789
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.704.323	1.655.815
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.810.436	1.784.966
Gældsforpligtelser i alt		2.022.053	2.043.450
Passiver i alt		378.661	370.939

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
Kostpris ultimo	769603	0	0
Opskrivninger primo	479290	0	0
Årets opskrivning/nedskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	479290	0	0
Af- og nedskrivning primo	970383	0	0
Årets afskrivning	30000	0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-1000383	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	248510	0	0

2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Der er stor usikkerhed i forbindelse med going concern og videreførsel af selskabet, idet selskabet i en del år ikke har opnået et positiv resultat som er stort nok, samt at tilgodehavende stiger.

Likviditeten er ikke tilfredsstillende.

3. Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling

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

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.