

Ejendomsselskabet Ganløse ApS

Lokkemosevej 70, 4581 Rørvig

CVR-nummer: 10083524

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2015

(14. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27 maj 2016


Dirigent
Jørn Friis Hansen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Ejendomsselskabet Ganløse ApS Lokkemosevej 70 4581 Rørvig
	Telefon: 47 31 55 88 E-mail: j@havly.dk
	CVR-nr.: 10 08 35 24 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Kundenr.: 14413441
Direktion	Jørn Friis Hansen
Revisor	Revision København Godkendt Revisionspartnerselskab Finsensvej 80 A 2000 Frederiksberg
Ejerforhold	Jørn Friis Hansen, Lokkemosevej 70, 4581 Rørvig
Hovedaktivitet	Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive ejendomsselskab og hermed beslægtede virksomhed.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Ejendomsselskabet Ganløse ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rørvig, den 27. maj 2016

Direktion



Jørn Friis Hansen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Ejendomsselskabet Ganløse ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet Ganløse ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den 27. maj 2016

Revision København

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR 34619654



Børge Nørvang Jensen

Registreret revisor - FSR Danske Revisorer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Ejendomsselskabet Ganløse ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen op-tjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedag- penge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørel- ser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgø- relsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>
Bygninger	50 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015 kr.	2014 tkr.
Nettoomsætning	170.001	174
Andre eksterne omkostninger	-55.559	-67
BRUTTORESULTAT	114.442	107
2 Personaleomkostninger	-100.359	-150
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-30.030	-30
DRIFTSRESULTAT	-15.947	-73
Andre finansielle indtægter	87	3
Andre finansielle omkostninger	-6.856	-8
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-22.716	-78
3 Skat af årets resultat	-18.266	17
ÅRETS RESULTAT	-40.982	-61
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-40.982	-61
DISPONERET I ALT	-40.982	-61

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015 AKTIVER

	2015 kr.	2014 tkr.
4 Grunde og bygninger	1.729.580	1.760
Materielle anlægsaktiver	1.729.580	1.760
Deposita	0	2
Finansielle anlægsaktiver	0	2
ANLÆGSAKTIVER	1.729.580	1.762
Selskabsskat	2.020	2
Andre tilgodehavender	1.709	2
Udskudt skatteaktiv	35.536	54
Tilgodehavender	39.265	58
Likvide beholdninger	5.749	0
OMSÆTNINGSAKTIVER	45.014	58
AKTIVER	1.774.594	1.820

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015 PASSIVER

	2015 kr.	2014 tkr.
Virksomhedskapital	125.000	125
Overkurs ved emission	920.088	920
Overført resultat	15.307	56
5 EGENKAPITAL	1.060.395	1.101
Prioritetsgæld	0	77
Langfristede gældsforpligtelser	0	77
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	72.642	71
Modtagne forudbetalinger fra kunder	517.261	486
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.006	9
Anden gæld	43.431	37
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	72.859	39
Kortfristede gældsforpligtelser	714.199	642
GÆLDSFORPLIGTELSE	714.199	719
PASSIVER	1.774.594	1.820

6 Eventualposter mv.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2015 kr.	2014 tkr.
1 Usikkerhed om fortsat drift		
Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet selskabets kortfristede gæld er væsentlig højere end omsætningsaktiverne. Hovedkapitalejer vil fortsat stille likviditet til rådighed og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	99.910	150
Andre omkostninger til social sikring	449	0
	100.359	150
3 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	18.266	-17
	18.266	-17
4 Materielle anlægsaktiver		
		Grunde og bygninger
Kostpris, primo		2.150.000
Tilgang i årets løb		0
Afgang i årets løb		0
		<u>2.150.000</u>
Kostpris 31. december 2015		2.150.000
		-
Af-/nedskrivninger, primo		-390.390
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		0
Årets af-/nedskrivninger		-30.030
		<u>-420.420</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2015		-420.420
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>1.729.580</u>

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Selskabskapital	125.000	0	125.000
Overkurs ved emission	920.088	0	920.088
Overført resultat	141.349	-126.042	15.307
	1.186.437	-126.042	1.060.395

Selskabskapitalen er fordelt således:

125 anparter á nom 1.000	125.000
	125.000

6 Eventualposter mv.

Virksomheden har ingen eventualaktiver eller -forpligtelser.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld i realkreditinstitutter på 72.642 DKK ultimo året, er der afgivet pant i grund og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31 december 2015 udgør 1.729.580 DKK.