

# Ejendomsselskabet Ganløse ApS

*Hovedgaden 41B, c/o Jørn Friis Hansen, 3630 Jægerspris*

**CVR-nummer: 10083524**

**ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2023**

(22. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2024

---

Dirigent  
*Jørn Friis Hansen*

## INDHOLDSFORTEGNELSE

---

### **Påtegninger**

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023**

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

## LEDELSESPÅTEGNING

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2023 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2023.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jægerspris, den / 2024

### 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 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 C, den / 2024

### Revision København

Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR.: 34619654

Brian Grøndahl Hansen  
Registreret revisor, Cand.merc.aud. FSR - Danske Revisorer  
mne36174

## SELSKABSOPLYSNINGER

---

<b>Selskabet</b>	Ejendomsselskabet Ganløse ApS Hovedgaden 41B, c/o Jørn Friis Hansen 3630 Jægerspris
	Telefon: 24 65 12 42 E-mail: j@havly.dk
	CVR-nr.: 10 08 35 24 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Kundenr.: 14413441
<b>Direktion</b>	Jørn Friis Hansen
<b>Revisor</b>	Revision København Godkendt Revisionspartnerselskab Gammel Kongevej 138A, st. 1850 Frederiksberg C
<b>Ejerforhold</b>	Jørn Friis Hansen, Hovedgaden 41B, 3630 Jægerspris

## LEDELSESBERETNING

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af, at drive ejendomsselskab og hermed beslægtet virksomhed.

### **Usædvanlige forhold**

Der har ikke været øvrige enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er i regnskabsåret ikke konstateret væsentlige usikkerhed vedrørende indregning og måling af regnskabsposter.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter og har leveret et utilfredsstillende resultat.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at kapitalejer fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Jeg forventer, at dette vil ske. Jeg henviser til note 1 i årsregnskabet.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### GENERELT

Årsregnskabet for Ejendomsselskabet Ganløse ApS for 2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

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

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge 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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, 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.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

### Brugstid

Bygninger	50 år
-----------	-------

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

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

#### **Tilgodehavender**

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

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

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

#### **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.

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



## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

---

skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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**

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 2023**

	2023 kr.	2022 kr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>146.492</b>	<b>127.924</b>
1 Personaleomkostninger	-163.474	-80.328
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	0	-30.030
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-16.982</b>	<b>17.566</b>
Andre finansielle indtægter	0	2.191
Andre finansielle omkostninger	-130	-8
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-17.112</b>	<b>19.749</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-17.112</b>	<b>19.749</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	8.238
Overført resultat	-17.112	11.511
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>-17.112</b>	<b>19.749</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023 AKTIVER**

	2023 kr.	2022 kr.
2 Grunde og bygninger	1.519.370	1.519.370
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>1.519.370</b>	<b>1.519.370</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>1.519.370</b>	<b>1.519.370</b>
Andre tilgodehavender	56.965	56.965
<b>Tilgodehavender</b>	<b>56.965</b>	<b>56.965</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>74.016</b>	<b>79.627</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>130.981</b>	<b>136.592</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>1.650.351</b>	<b>1.655.962</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023 PASSIVER**

	2023 kr.	2022 kr.
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overkurs ved emission	920.088	920.088
Overført resultat	-24.755	-7.643
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.751	1.751
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>1.022.084</b>	<b>1.039.196</b>
Prioritetsgæld	0	-1
Modtagne forudbetalinger fra kunder	469.768	469.768
Deposita	91.277	91.277
<b>3 Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>561.045</b>	<b>561.044</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.043	11.094
Anden gæld	56.179	44.628
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>67.222</b>	<b>55.722</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>628.267</b>	<b>616.766</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>1.650.351</b>	<b>1.655.962</b>
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

**EGENKAPITALOPGØRELSE**

	2023 kr.	2022 kr.
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
<b>Virksomhedskapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
Overkurs ved emission primo	920.088	920.088
<b>Overkurs ved emission ultimo</b>	<b>920.088</b>	<b>920.088</b>
Overført resultat, primo	-19.154	-19.154
Årets resultat	-5.601	11.511
<b>Overført resultat ultimo</b>	<b>-24.755</b>	<b>-7.643</b>
Udbytte året	8.238	8.238
Udbytte året	-6.487	-6.487
<b>Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo</b>	<b>1.751</b>	<b>1.751</b>
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>1.022.084</b>	<b>1.039.196</b>

**NOTER**

	2023 kr.	2022 kr.
<hr/>		
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget	1	1
Lønninger	163.043	79.905
Andre omkostninger til social sikring	431	423
	<hr/> <b>163.474</b> <hr/>	<hr/> <b>80.328</b> <hr/>
 <b>2 Materielle anlægsaktiver</b>		Grunde og bygninger
Kostpris, primo		2.150.000
Tilgang i årets løb		0
Afgang i årets løb		0
		<hr/> 2.150.000 <hr/>
Kostpris 31. december 2023		2.150.000
 Af-/nedskrivninger, primo		-630.630
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		0
Årets af-/nedskrivninger		0
		<hr/> -630.630 <hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2023		-630.630
 <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023</b>		<hr/> <b>1.519.370</b> <hr/>

Den offentlige ejendomsvurdering 2021 udgør 1.800.000 DKK.

NOTER	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
<b>3 Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Prioritetsgæld	1	0	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	469.768	469.768	469.768
Deposita	91.277	91.277	0
	<b>561.046</b>	<b>561.045</b>	<b>469.768</b>
	<b>561.046</b>	<b>561.045</b>	<b>469.768</b>

#### 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

##### Eventualaktiver

Selskabet har et skatteaktiv i form af uudnyttede underskud. Skatteaktivet har en værdi af 30.933 DKK til modregning i fremtidige overskud.

##### Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.

#### 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.