

ÅRSRAPPORT

1. juli 2017 - 30. juni 2018

Gefion Administration Næstved A/S

Manøvej 34, 1. tv.
4700 Næstved

CVR nr. 10664373

Indsender:

Revisionskontoret i Faxe
Granvej 2
4640 Faxe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 22. november 2018

Dirigent

Frank Hansen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

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

Påtegninger

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
---	---

Ledelsespåtegning	5
-------------------	---

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	6
--------------------------------------	---

Balance pr. 30. juni	7
----------------------	---

Noter	9
-------	---

Anvendt regnskabspraksis	10
--------------------------	----

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gefion Administration Næstved A/S
Manøvej 34, 1. tv.
4700 Næstved

Email: Lissh34@sol.dk

CVR-nr.: 10664373
Stiftelsesdato: 1. marts 1987
Hjemsted: Næstved Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Lis Schou Hansen
Frank Hansen
Allan Schou Hansen

Direktion

Frank Hansen

Revisor

REVISIONSKONTORET I FAXE
Registrerede revisorer FSR
Granvej 2
4640 Faxe

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
22. november 2018, på selskabet adresse.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Gefion Administration Næstved A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Gefion Administration Næstved A/S for regnskabsåret 2017/18 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 revisors Etiske 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.

Faxe, den 22. november 2018

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson
Registreret revisor FSR
mne2968

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017/18 for Gefion Administration Næstved A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet.

Bestyrelsen og direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 22. november 2018

Direktion:

Frank Hansen

Bestyrelse:

Lis Schou Hansen

Frank Hansen

Allan Schou Hansen

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2017/18	2016/17
Bruttofortjeneste/-tab		39.981	52.691
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-14.030	-12.750
Resultat før finansielle poster		25.951	39.941
Andre finansielle omkostninger		-1.061	0
Ordinært resultat før skat		24.890	39.941
Skat af årets resultat		-5.480	70.809
ÅRETS RESULTAT		19.410	110.750
Forslag til resultatdisponering			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		50.000	95.000
Overført resultat		-30.590	15.750
Disponeret i alt		19.410	110.750

Balance pr. 30. juni

	Note	2018	2017
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	1.		
Grunde og bygninger		<u>487.570</u>	<u>476.000</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>487.570</u>	<u>476.000</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender		<u>6.838</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>6.838</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>494.408</u>	<u>476.000</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		<u>0</u>	<u>3.348</u>
Tilgodehavender i alt		<u>0</u>	<u>3.348</u>
Likvide beholdninger		<u>165.847</u>	<u>257.183</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>165.847</u>	<u>257.183</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>165.847</u>	<u>260.531</u>
AKTIVER I ALT		<u>660.255</u>	<u>736.531</u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2018	2017
PASSIVER			
EGENKAPITAL	2.		
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		10.505	41.095
Foreslået udbytte for regnskabsåret		50.000	95.000
Egenkapital i alt		560.505	636.095
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelser til udskudt skat		64.978	67.660
Hensatte forpligtelser i alt		64.978	67.660
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		0	3.396
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	3.396
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.000	11.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		21.772	18.380
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		34.772	29.380
Gældsforpligtelser i alt		34.772	32.776
PASSIVER I ALT		660.255	736.531
Ledelsesberetning	3.		
Eventualforpligtelser	4.		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5.		

Noter

	Grunde og bygninger
1. Materielle anlægsaktiver	
Anskaffelsessum:	
Anskaffelsessum, primo	850.000
Tilgang	<u>25.600</u>
Anskaffelsessum, ultimo	<u>875.600</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger:	
Af- og nedskrivninger, primo	-374.000
Årets af- og nedskrivninger	<u>-14.030</u>
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-388.030</u>
Bogført værdi, ultimo	<u>487.570</u>

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
2. EGENKAPITAL				
Egenkapital, 1. juli 2017	500.000	41.095	95.000	636.095
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	-30.590	50.000	19.410
Udbetalt udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-95.000</u>	<u>-95.000</u>
Egenkapital, 30. juni 2018	<u>500.000</u>	<u>10.505</u>	<u>50.000</u>	<u>560.505</u>

Selskabskapitalen består af 500 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

3. Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er udlejning af erhvervsjendom.

4. Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gefion Administration Næstved A/S 2017/18 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste/-tab.

Nettoomsætningen ved udlejning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse 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

Grunde og bygninger, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. 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:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	20 %
Installationer	10 år	0%

Skønnet restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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