

Gramkow Data ApS

Nyråd hovedgade 62, 1.
4760 Vordingborg

CVR-nr. 25021436

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29. maj 2017

Klaus Bach Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Gramkow Data ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 29. maj 2017

Direktion

Kim Christensen

Direktør

Bestyrelse

Klaus Bach Jensen

Formand

Kim Christensen

Direktør

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Gramkow Data ApS Nyråd hovedgade 62, 1. 4760 Vordingborg
CVR-nr.	25021436
Stiftelsesdato	1. november 1999
Hjemsted	Vordingborg
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Bestyrelse	Klaus Bach Jensen, Formand Kim Christensen, Direktør
Direktion	Kim Christensen, Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

IT-virksomhed samt køb, salg og udlejning af ejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 677.316, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 19.850.348, og en egenkapital på kr. 4.200.904.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ingen væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold i indeværende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Gramkow Data ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Investeringsjendomme

Investeringsjendomme omfatter investering i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og kapitalgevinst ved videresalg. Investeringsjendomme indregnes på erhvervelsestidspunktet til kostpris med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen. Renter og øvrige låneomkostninger i opførelsesperioden indregnes i kostprisen.

Investeringsjendomme måles efterfølgende til dagsværdien ved at regulere regnskabsmæssig værdi ved op- eller nedregulering over resultatopgørelsen. Ved beregning af dagsværdien anvendes en individuelt fastsat diskonteringsfaktor ved en kapitalisering af det forventede, fremtidige løbende driftsafkast af ejendommen. I det omfang, der er tilgængelige aktuelle markedspriser for sammenlignelige ejendomme, indgår disse som grundlag for vurderingen af ejendommenes dagsværdi.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerntinterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.065.576	1.079.419
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-250	-50.000
Dagsværdireguleringer af investeringsaktiver		0	4.987.544
Driftsresultat		1.065.326	6.016.963
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		1.644	7.831
Finansielle indtægter	1	153.766	124.454
Finansielle omkostninger	2	-543.420	-557.242
Resultat før skat		677.316	5.592.006
Skat af årets resultat		0	589.717
Årets resultat		677.316	6.181.723
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		677.316	6.181.722
Resultatdesponering		677.316	6.181.722

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	3	15.244.800	15.244.800
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	89.750	0
Materielle anlægsaktiver		15.334.550	15.244.800
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	42.752	41.108
Finansielle anlægsaktiver		42.752	41.108
Anlægsaktiver		15.377.302	15.285.908
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.990.442	3.836.963
Andre tilgodehavender		92.710	92.710
Tilgodehavender		4.083.152	3.929.673
Likvide beholdninger		389.894	759.508
Omsætningsaktiver		4.473.046	4.689.181
Aktiver		19.850.348	19.975.089

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	125.000	125.000
Overført resultat	7	4.075.904	3.398.588
Egenkapital		4.200.904	3.523.588
Gæld til kreditinstitutter		6.210.638	6.559.935
Gæld til banker		0	1.564.965
Langfristede gældsforpligtelser	8	6.210.638	8.124.900
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		400.000	400.000
Gæld til banker		899.118	0
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		45.275	43.534
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.191.167	5.954.577
Anden gæld		1.873.765	1.899.009
Deposita		29.481	29.481
Kortfristede gældsforpligtelser		9.438.806	8.326.601
Gældsforpligtelser		15.649.444	16.451.501
Passiver		19.850.348	19.975.089
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	153.766	124.454
	153.766	124.454
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	543.420	557.242
	543.420	557.242
3. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	12.176.973	7.619.800
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	5.311.833
Afgang i årets løb	0	-754.660
Kostpris ultimo	12.176.973	12.176.973
Opskrivninger primo	3.067.827	0
Årets opskrivninger	0	3.067.827
Opskrivninger ultimo	3.067.827	3.067.827
Regnskabsmæssig værdi ultimo	15.244.800	15.244.800
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	90.000	0
Kostpris ultimo	90.000	0
Årets afskrivninger	-250	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-250	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	89.750	0
5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	41.108	33.277
Tilgang i årets løb	1.644	7.831
Kostpris ultimo	42.752	41.108
Regnskabsmæssig værdi ultimo	42.752	41.108

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	
6. Virksomhedskapital			
Saldo primo	125.000	125.000	
Saldo ultimo	125.000	125.000	
7. Overført resultat			
Saldo primo	3.398.588	-2.783.134	
Årets tilgang	677.316	6.181.722	
Saldo ultimo	4.075.904	3.398.588	
8. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	5.810.638	400.000	3.800.000
	5.810.638	400.000	3.800.000

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.