

**Goller Ejendomme ApS**

**Vinkelvej 8, 6600 Vejen**

---

**Årsrapport for**

**1. januar - 31. december 2018**

---

**CVR-nr. 25 47 26 08**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. juni 2019.

---

Astrid Goller  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

#### **Ledelsesberetning**

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018**

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Goller Ejendomme ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejen, den 4. juni 2019

### **Direktion**

Astrid Goller

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejeren i Goller Ejendomme ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Goller Ejendomme ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 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.

Vejen, den 4. juni 2019

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Henrik Esmann  
statsautoriseret revisor  
mne27728

## Selskabsoplysninger

---

### Selskabet

Goller Ejendomme ApS  
Vinkelvej 8  
6600 Vejen

CVR-nr.: 25 47 26 08  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
18. regnskabsår

### Direktion

Astrid Goller

### Revisor

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Torvegade 16  
6600 Vejen

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet består af udlejning af fast ejendom.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 313 t.kr. mod -50 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 5 t.kr. mod -122 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Goller Ejendomme ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

### 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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid der:

	Brugstid
Bygninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år



## Anvendt regnskabspraksis

---

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 eller andre driftsomkostninger.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>312.879</b>	<b>-50.287</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-141.366	-137.203
Andre driftsomkostninger	-165.072	0
<b>Driftsresultat</b>	<b>6.441</b>	<b>-187.490</b>
Andre finansielle indtægter	24	0
1 Øvrige finansielle omkostninger	-2	-4.247
<b>Resultat før skat</b>	<b>6.463</b>	<b>-191.737</b>
2 Skat af årets resultat	-1.380	69.723
<b>Årets resultat</b>	<b>5.083</b>	<b>-122.014</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	9.000
Overføres til overført resultat	5.083	0
Disponeret fra overført resultat	0	-131.014
<b>Disponeret i alt</b>	<b>5.083</b>	<b>-122.014</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Grunde og bygninger	1.982.166	1.983.842
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	16.000	25.600
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.998.166</u>	<u>2.009.442</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.998.166</u></b>	<b><u>2.009.442</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>0</u>	<u>50.000</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>50.000</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	22.083	32.500
	Tilgodehavende selskabsskat	0	24.000
	Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>18.661</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>22.083</u>	<u>75.161</u>
	Likvide beholdninger	<u>467.753</u>	<u>349.928</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>489.836</u></b>	<b><u>475.089</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>2.488.002</u></b>	<b><u>2.484.531</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
<b>Egenkapital</b>			
5	Virksomhedskapital	200.000	200.000
6	Overført resultat	1.907.397	1.902.314
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	9.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>2.107.397</u></b>	<b><u>2.111.314</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	266.000	264.620
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>266.000</u></b>	<b><u>264.620</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Deposita	69.000	24.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>69.000</u>	<u>24.000</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	38.907	63.311
	Anden gæld	6.698	21.286
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>45.605</u>	<u>84.597</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>114.605</u></b>	<b><u>108.597</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>2.488.002</u></b>	<b><u>2.484.531</u></b>

**Noter**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>1. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>2</u>	<u>4.247</u>
	<b><u>2</u></b>	<b><u>4.247</u></b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat	<u>1.380</u>	<u>-69.723</u>
	<b><u>1.380</u></b>	<b><u>-69.723</u></b>
<b>3. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris primo	4.228.283	4.228.283
Tilgang i årets løb	<u>130.090</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>4.358.373</u></b>	<b><u>4.228.283</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-2.244.441	-2.116.838
Årets af-/nedskrivninger	<u>-131.766</u>	<u>-127.603</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-2.376.207</u></b>	<b><u>-2.244.441</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>1.982.166</u></b>	<b><u>1.983.842</u></b>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2018	<u>3.950.000</u>	<u>3.950.000</u>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	<u>48.000</u>	<u>48.000</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>48.000</u></b>	<b><u>48.000</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-22.400	-12.800
Årets af-/nedskrivninger	<u>-9.600</u>	<u>-9.600</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-32.000</u></b>	<b><u>-22.400</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>16.000</u></b>	<b><u>25.600</u></b>
<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<b><u>200.000</u></b>	<b><u>200.000</u></b>

**Noter**

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	1.902.314	2.033.328
Årets overførte overskud	<u>5.083</u>	<u>-131.014</u>
	<b><u>1.907.397</u></b>	<b><u>1.902.314</u></b>
 <b>7. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte primo	9.000	51.700
Udloddet udbytte	-9.000	-51.700
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>9.000</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>9.000</u></b>

# Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Astrid Baisner Goller

### Direktør

På vegne af: Goller Ejendomme ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-255277394694

IP: 185.125.xxx.xxx

2019-06-10 15:22:21Z

NEM ID 

## Astrid Baisner Goller

### Dirigent

På vegne af: Goller Ejendomme ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-255277394694

IP: 185.125.xxx.xxx

2019-06-10 15:22:21Z

NEM ID 

## Henrik Esmann

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:32285201-RID:1255074332213

IP: 77.233.xxx.xxx

2019-06-13 20:07:10Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: DLEKB-45UNM-1Y0EU-V2EJM-FAKBG-8ECMI

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>