

Gjørup Midtjydsk A/S

Nørresøvej 10

8800 Viborg

CVR-nr. 27278817

Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27.05.2019

Dirigent

Navn: Torben Gjørup Sørensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2018	5
Balance pr. 31.12.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2018	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Gjørup Midtjydsk A/S
Nørresøvej 10
8800 Viborg

CVR-nr.: 27278817

Hjemsted: Viborg

Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

Bestyrelse

Birgit Rønnow Sørensen
Torben Gjørup Sørensen
Heidi Gjørup Møller
Mette Gjørup Eriksen

Direktion

Torben Gjørup Sørensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Toldboden 3, 1. sal, C
8800 Viborg

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for Gjørup Midtjydsk A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 27.05.2019

Direktion

Torben Gjørup Sørensen

Bestyrelse

Birgit Rønnow Sørensen

Torben Gjørup Sørensen

Heidi Gjørup Møller

Mette Gjørup Eriksen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Gjørup Midtjydsk A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Gjørup Midtjydsk A/S for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Viborg, den 27.05.2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Allan Søborg Olsen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne10822

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i formueforvaltning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser det opnåede resultat for værende tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(127.261)	(179.953)
Personaleomkostninger	1	<u>(352.017)</u>	<u>(350.272)</u>
Driftsresultat		(479.278)	(530.225)
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		65.000	100.000
Andre finansielle indtægter	2	1.076.197	3.996.991
Andre finansielle omkostninger		<u>(4.786.264)</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		(4.124.345)	3.566.766
Skat af årets resultat	3	<u>907.000</u>	<u>(784.960)</u>
Årets resultat		<u>(3.217.345)</u>	<u>2.781.806</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		1.500.000	1.500.000
Overført resultat		<u>(4.717.345)</u>	<u>1.281.806</u>
		<u>(3.217.345)</u>	<u>2.781.806</u>

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		100.000	100.000
Andre tilgodehavender		<u>1.200.000</u>	<u>2.000.000</u>
Finansielle anlægsaktiver	4	<u>1.300.000</u>	<u>2.100.000</u>
Anlægsaktiver		<u>1.300.000</u>	<u>2.100.000</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		626.952	0
Udskudt skat		907.000	0
Andre tilgodehavender		<u>60.000</u>	<u>176.453</u>
Tilgodehavender		<u>1.593.952</u>	<u>176.453</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>55.204.528</u>	<u>59.372.210</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>55.204.528</u>	<u>59.372.210</u>
Likvide beholdninger		<u>1.390.338</u>	<u>2.682.659</u>
Omsætningsaktiver		<u>58.188.818</u>	<u>62.231.322</u>
Aktiver		<u>59.488.818</u>	<u>64.331.322</u>

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		2.675.000	2.675.000
Overført overskud eller underskud		55.262.283	59.979.628
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
Egenkapital		<u>59.437.283</u>	<u>64.154.628</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		38.000	38.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	124.910
Anden gæld		<u>13.535</u>	<u>13.784</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>51.535</u>	<u>176.694</u>
Gældsforpligtelser		<u>51.535</u>	<u>176.694</u>
Passiver		<u>59.488.818</u>	<u>64.331.322</u>
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitalopgørelse for 2018

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	2.675.000	59.979.628	1.500.000	64.154.628
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(1.500.000)	(1.500.000)
Årets resultat	0	(4.717.345)	1.500.000	(3.217.345)
Egenkapital ultimo	2.675.000	55.262.283	1.500.000	59.437.283

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	346.864	348.000
Andre omkostninger til social sikring	5.153	2.272
	352.017	350.272
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	2	
	2018	2017
	kr.	kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	8.635	9.326
Renteindtægter i øvrigt	221.483	76.453
Dagsværdireguleringer	0	2.897.855
Øvrige finansielle indtægter	846.079	1.013.357
	1.076.197	3.996.991
	2018	2017
	kr.	kr.
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	0	784.960
Ændring af udskudt skat	(907.000)	0
	(907.000)	784.960
	Andre værdi- papirer og kapital- andele kr.	Andre tilgode- havender kr.
4. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	100.000	2.000.000
Afgange	0	(800.000)
Kostpris ultimo	100.000	1.200.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	100.000	1.200.000

Noter

5. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Torgjø Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter afkast i form af renter af finansielle anlægsaktiver, der ikke er kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, samt nettokursgevinster vedrørende værdipapirer mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede værdipapirer, der måles til kostpris.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.