

EJENDOMSSELSKABET GJELLERUP ApS

Dalsvinget 21
6920 Videbæk

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/05/2017

Brian Videbæk
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden EJENDOMSSELSKABET GJELLERUP ApS
Dalsvinget 21
6920 Videbæk

Telefonnummer: 40335520
Fax: 97118940
e-mailadresse: brian@dalsvinget.dk

CVR-nr: 29634440
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2016 for EJENDOMSSELSKABET GJELLERUP ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsrapporten et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gjellerup, den 22/05/2017

Direktion

Kjeld Poulsgaard Andersen

Brian Hedelund Nielsen

Brian Videbæk Kristensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der træffes på generalforsamlingen den 28. maj 2017 beslutning om, at årsrapporten for 2017 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har bestået i udlejning af erhvervsjendom og anden beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør kr. 1.363.779 mod kr. 47.090 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har gennem det seneste år forhandlet med selskabets kreditorer omkring en frivillig akkord. Akkorden er gennemført i løbet af juni 2016. Akkordfordelen er indregnet i regnskabet for 2016.

Der forhandles ligeledes om udlejning af selskabets lokaler, og disse forhandlinger forventes afsluttet med et positivt resultat.

Såfremt lokalerne igen udlejes, forventes fremtidige positive resultater. Selskabets ledelse har derfor valgt at aflægge regnskabet med fortsat drift for øje.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt. Der henvises dog til ovenstående oplysninger vedrørende udlejning af lokaler.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

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 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.

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

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder lejeindtægter samt eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. 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 på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Ejendommen måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunden.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages liniær afskrivning over 40 år.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Driftsmateriel og inventar er nedskrevet til forventet salgsværdi, idet driftsmidlerne ikke forventes anvendt fremover.

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 salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af det enkelte tilgodehavende.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.747.148	522.651
Personaleomkostninger		0	-188.516
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-250.118	-108.118
Resultat af ordinær primær drift		1.497.030	226.017
Andre finansielle indtægter		0	0
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-133.251	-178.927
Ordinært resultat før skat		1.363.779	47.090
Årets resultat		1.363.779	47.090
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		1.363.779	47.090
I alt		1.363.779	47.090

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		7.097.595	7.205.713
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	145.000
Materielle anlægsaktiver i alt	1	7.097.595	7.350.713
Anlægsaktiver i alt		7.097.595	7.350.713
Andre tilgodehavender		549.379	592.691
Tilgodehavender i alt		549.379	592.691
Likvide beholdninger		89.380	0
Omsætningsaktiver i alt		638.759	592.691
Aktiver i alt		7.736.354	7.943.404

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		126.000	126.000
Overført resultat		-719.622	-2.083.401
Egenkapital i alt		-593.622	-1.957.401
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Andre hensatte forpligtelser		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til realkreditinstitutter		7.602.243	5.682.673
Gæld til banker		503.772	1.200.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		8.106.015	6.882.673
Gæld til banker		100.825	381.252
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	2.164.666
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		123.136	472.214
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		223.961	3.018.132
Gældsforpligtelser i alt		8.329.976	9.900.805
Passiver i alt		7.736.354	7.943.404

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	8.210.710	2.623.076
Tilgang	0	0
Afgang	0	-2.623.076
Kostpris ultimo	8.210.710	0
Af- og nedskrivning primo	-1.004.997	-2.478.076
Årets afskrivning	-108.118	0
Tilbageførsel ved afgang	0	-2478.076
Af- og nedskrivning ultimo	-1.113.115	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	7.097.595	0