

EJENDOMSSELSKABET GJELLERUP ApS

Dalsvinget 21
6920 Videbæk

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2018

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: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 22/03/2018

Direktion

Kjeld Poulsgaard Andersen

Brian Hedelund Nielsen

Brian Videbæk Kristensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har fravalgt revision for regnskabsåret 2018. Direktionen anser betingelserne for at undlade 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. - 179.604 mod kr. 1.363.779 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet forhandler om udlejning af selskabets lokaler, alternativt opførelse af projektlejligheder på grunden, og disse forhandlinger forventes afsluttet med et positivt resultat i løbet af 2018.

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 salgsomkostninger 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		79.382	1.747.148
Personaleomkostninger		-6.427	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-108.118	-250.118
Resultat af ordinær primær drift		-35.163	1.497.030
Andre finansielle indtægter		0	0
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-144.441	-133.251
Ordinært resultat før skat		-179.604	1.363.779
Årets resultat		-179.604	1.363.779
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-179.604	1.363.779
I alt		-179.604	1.363.779

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		6.989.477	7.097.595
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			0
Materielle anlægsaktiver i alt	1	6.989.477	7.097.595
Anlægsaktiver i alt		6.989.477	7.097.595
Andre tilgodehavender		515.604	549.379
Tilgodehavender i alt		515.604	549.379
Likvide beholdninger		6.747	89.380
Omsætningsaktiver i alt		522.351	638.759
Aktiver i alt		7.511.828	7.736.354

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		126.000	126.000
Overført resultat		-899.226	-719.622
Egenkapital i alt		-773.226	-593.622
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Andre hensatte forpligtelser		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til realkreditinstitutter		5.585.000	7.602.243
Gæld til banker		2.556.712	503.772
Langfristede gældsforpligtelser i alt		8.141.712	8.106.015
Gæld til banker		0	100.825
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		143.342	123.136
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		143.342	223.961
Gældsforpligtelser i alt		8.285.054	8.329.976
Passiver i alt		7.511.828	7.736.354

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	8.210.710	0
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	8.210.710	0
Af- og nedskrivning primo	-1.113.115	0
Årets afskrivning	-108.118	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-1.113.115	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.989.477	0