

Gilleleje Software ApS

Rørvænget 1, Søborg
3250 Gilleleje

ÅRSRAPPORT 2015

CVR NR: 29970963

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 30.03.16

Flemming Jaller
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	1
Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december	6
Balance pr. 31. december	7
Balance pr. 31. december	8
Noter til årsregnskabet	9

Virksomhedsoplysninger

Selskabet:	Gilleleje Software ApS Rørvænget 1, Søborg 3250 Gilleleje
Telefon:	48301244
CVR-nr:	29970963
Stiftet:	19. oktober 2006
Hjemsted:	Gribskov
Regnskabsår:	01.01.15 - 31.12.15
Direktion:	Flemming Jaller
Selskabets hovedaktivitet:	Selskabets hovedaktivitet er udvikling af EDB software.
Generalforsamling:	Ordinær generalforsamling afholdes den 30. marts 2016 på selskabets adresse

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Gilleleje Software 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. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 30.03.16

Direktion:

Flemming Jaller

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Gilleleje Software ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

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

Anvendt regnskabspraksis

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. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Aktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig skat 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 aconto skatter.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		472.846	392
Personaleomkostninger	1	403.922	422
Driftsresultat		68.924	-30
Finansielle indtægter tilknyttede virksomheder		7.973	3
Andre finansielle omkostninger		520	0
Ordinært resultat før skat		76.377	-27
Skat af årets resultat		18.186	-7
Årets resultat		58.191	-21
Forslag til resultat disponering			
Udbytte		0	0
Overført til næste år		58.191	-21
I alt		58.191	-21

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Deposita		9.000	9
Finansielle anlægsaktiver		9.000	9
Anlægsaktiver		9.000	9
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		114.509	103
Andre tilgodehavender		0	10
Tilgodehavender		114.509	113
Likvide beholdninger		145.115	66
Omsætningsaktiver		259.624	179
Aktiver		268.624	188

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		48.890	-9
Egenkapital	2	173.890	116
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10
Selskabsskat		12.153	0
Anden gæld		72.582	62
Kortfristede gældsforpligtelser		94.735	72
Gældsforpligtelser		94.735	72
Passiver		268.624	188
Nærtstående parter	3		
Ejerforhold	4		
Eventualaktiver og -forpligtelser	5		

Noter til årsregnskabet

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	t.kr.
	Gager og lønninger	398.353	418
	Pensioner	0	0
	Omkostninger til social sikring	5.569	4
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit i året 1 mod 0,67 sidste år		
	Personaleomkostninger	403.922	422
<u>2</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	125.000	125
	Virksomhedskapital, ultimo	125.000	125
	Overført overskud eller tab pr	-9.302	11
	Årets resultat	58.191	-21
	Overført resultat, ultimo	48.890	-9
	Egenkapital	173.890	116

Selskabskapitalen er fordelt således:

125 stk. anparter á nom. kr. 1.000

Selskabskapitalen har ikke været ændret de seneste 5 år.

3 **Nærtstående parter**

Bestemmende indflydelse: Hovedanpartshaver
Jaller Holding ApS
Rørvænget 1 Søborg
3250 Gilleleje

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med
Flemming Jaller
Rørvænget 1 Søborg
3230 Græsted

Transaktioner:
Leje af kontor, en årlig leje på kr. 24.000.

Lejeaftalen er indgået med Flemming Jaller og er indgået på markedsvilkår.

Lejeaftalen kan opsiges med 1. års varsel.

Der har ikke i indeværende år været andre transaktioner med nærtstående parter

4 **Ejerforhold**

Følgende anpartshaver er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.

Jaller Holding ApS
Rørvænget 1 Søborg
3250 Gilleleje

5 **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualforpligtelser:

Hæftelse i sambeskatningen

Gilleleje Software ApS er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.