

# **Gilleleje Software ApS**

Rørvænget 1, Søborg  
3250 Gilleleje

## **ÅRSRAPPORT 2016**

CVR NR: 29970963

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling, den 24.04.17

---

Flemming Jaller  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Indholdsfortegnelse.....</b>	<b>1</b>
<b>Virksomhedsoplysninger.....</b>	<b>2</b>
<b>Ledelsespåtegning .....</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsesberetning.....</b>	<b>4</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis.....</b>	<b>5</b>
<b>Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december .....</b>	<b>7</b>
<b>Balance pr. 31. december.....</b>	<b>8</b>
<b>Balance pr. 31. december.....</b>	<b>9</b>
<b>Noter til årsregnskabet .....</b>	<b>10</b>

# Virksomhedsoplysninger

---

<b>Selskabet:</b>	Gilleleje Software ApS Rørvænget 1, Søborg 3250 Gilleleje
<b>Telefon:</b>	48301244
<b>CVR-nr:</b>	29970963
<b>Stiftet:</b>	19. oktober 2006
<b>Hjemsted:</b>	Gribskov
<b>Regnskabsår:</b>	01.01.16 - 31.12.16
<b>Direktion:</b>	Flemming Jaller
<b>Selskabets hovedaktivitet:</b>	Selskabets hovedaktivitet er udvikling af EDB software
<b>Generalforsamling:</b>	Ordinær generalforsamling afholdes den 24. april 2017 på selskabets adresse

# Ledespåtegning

---

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 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. 31.12.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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. 24.04.17**

**Direktion:**

Flemming Jaller

# Ledelsesberetning

---

## **Selskabets hovedaktivitet**

Selskabets væsentligste aktiviteter Selskabets hovedaktivitet er udvikling af EDB software

## **Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret - udviser et resultat på 8.732 kr. , og virksomhedens balance pr. 31.12.16 udviser en balancesum på 248.169 kr. , og en egenkapital på 182.621 kr.

## **Virksomhedens forventede udvikling**

Der forventes en positiv udvikling i virksomhedens aktiviteter i det kommende år.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Gilleleje Software ApS for 2016 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.

### **Udbytte for regnskabsåret**

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

## Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

---

	Note	2016	2015
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		436.551	473
Personaleomkostninger	1	430.089	404
<b>Driftsresultat</b>		<b>6.462</b>	<b>69</b>
Finansielle indtægter tilknyttet virksomheder		4.814	8
Andre finansielle omkostninger		80	1
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>11.196</b>	<b>76</b>
Skat af årets resultat		2.464	18
<b>Årets resultat</b>		<b>8.732</b>	<b>58</b>
<b>Forslag til resultat disponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret		50.000	0
Overført til næste år		-41.268	58
<b>I alt</b>		<b>8.732</b>	<b>58</b>

Efter regnskabsårets udløb er der foretaget udlodning af ekstraordinært udbytte på kr. 0



## Balance pr. 31. december

---

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill	2	0	0
Deposita		9.000	9
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>9.000</b>	<b>9</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>9.000</b>	<b>9</b>
Tilgodehavender fra salg		12.500	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		124.258	115
<b>Tilgodehavender</b>		<b>136.758</b>	<b>115</b>
Likvide beholdninger		102.411	145
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>239.169</b>	<b>260</b>
<b>Aktiver</b>		<b>248.169</b>	<b>269</b>

## Balance pr. 31. december

---

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		7.621	49
Forslag til udbytte for regnskabsåret		50.000	0
<b>Egenkapital</b>	3	<b>182.621</b>	<b>174</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.000	10
Selskabsskat		0	12
Mellemregning med direktion og ledelse		3.748	0
Anden gæld		53.800	73
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>65.548</b>	<b>95</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>65.548</b>	<b>95</b>
<b>Passiver</b>		<b>248.169</b>	<b>269</b>
Nærtstående parter	4		
Ejerforhold	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Eventualaktiver og -forpligtelser	7		

# Noter til årsregnskabet

<b><u>1</u></b>	<b><u>Personaleomkostninger</u></b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
		kr.	t.kr.
	Gager og lønninger	424.748	398
	Pensioner	0	0
	Omkostninger til social sikring	5.341	6
	 Antal personer beskæftiget i gennemsnit i året 1 mod 1 sidste år		
	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>430.089</b>	<b>404</b>
<b><u>2</u></b>	<b><u>Immaterielle anlægsaktiver</u></b>		<b><u>Goodwill</u></b>
			kr.
	Anskaffelsessum primo		110.000
	Årets tilgang		0
	Årets afgang		0
	 Anskaffelsessum ultimo		<b>110.000</b>
	 Akkumulerede afskrivninger primo		-110.000
	Korr. af tidligere års afskrivninger		0
	Af- og nedskrivninger, afhændede aktiver		0
	Årets af- og nedskrivninger		0
	 Akkumulerede afskrivninger ultimo		<b>-110.000</b>
	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>
<b><u>3</u></b>	<b><u>Egenkapital</u></b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	125.000	125
	<b>Virksomhedskapital, ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125</b>
	 Overført overskud eller tab pr	48.890	-9
	Årets resultat	8.732	58
	Udbytte	-50.000	0
	<b>Overført resultat, ultimo</b>	<b>7.621</b>	<b>49</b>
	 Forslag til udbytte	50.000	0
	<b>Udbytte, ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>
	 <b>Egenkapital</b>	<b>182.621</b>	<b>174</b>

**Selskabskapitalen er fordelt således:**

# Noter til årsregnskabet

---

125 stk. anparter á nom. kr. 1.000

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

## **4** Nærtstående parter

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

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.

Flemming Jaller har lånt kr. 3.748 til selskabet, lånet er forrentet med diskonto + 4 %

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

## **5** Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i virksomhedens aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen.

Jaller Holding ApS  
Rørvænget 1 Søborg  
3250 Gilleleje

## **6** Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

# Noter til årsregnskabet

---

## **Z Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualforpligtelser:

Ingen.