

Gilleleje Software ApS

Rørvænget 1, Søborg
3250 Gilleleje

ÅRSRAPPORT 2017

CVR NR: 29970963

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 18.04.18

Flemming Jaller
Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Virksomhedsoplysninger

Selskabet:	Gilleleje Software ApS Rørvænget 1, Søborg 3250 Gilleleje
CVR-nr:	29970963
Stiftet:	19. oktober 2006
Hjemsted:	Gribskov
Regnskabsår:	01.01.17 - 31.12.17
Direktion:	Flemming Jaller
Selskabets hovedaktivitet:	Selskabets hovedaktivitet er udvikling af EDB software
Generalforsamling:	Ordinær generalforsamling afholdes den 18. april 2018 på selskabets adresse

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2017 - 31. december 2017 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. 31.12.17 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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. 18.04.18

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 67.835 kr. , og virksomhedens balance pr. 31.12.17 udviser en balancesum på 294.387 kr. , og en egenkapital på 200.456 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 2017 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 nominal 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 nominal 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	2017	2016
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		542.554	437
Personaleomkostninger	1	458.603	430
Driftsresultat		83.952	6
Finansielle indtægter tilknyttet virksomheder		3.859	5
Andre finansielle omkostninger		660	0
Ordinært resultat før skat		87.151	11
Skat af årets resultat		19.316	2
Årets resultat		67.835	9
Forslag til resultat disponering			
Udbytte for regnskabsåret		60.000	50
Ekstraordinært udbytte		0	0
Overført til næste år		7.835	-41
I alt		67.835	9

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

Balance pr. 31. december

	Note	2017	2016
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Goodwill		0	0
Deposita		9.000	9
Finansielle anlægsaktiver		9.000	9
Anlægsaktiver		9.000	9
Tilgodehavender fra salg		0	13
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		63.141	124
Tilgodehavender		63.141	137
Likvide beholdninger		222.245	102
Omsætningsaktiver		285.387	239
Aktiver		294.387	248

Balance pr. 31. december

	Note	2017 kr.	2016 t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		15.456	8
Forslag til udbytte for regnskabsåret		60.000	50
Egenkapital	2	200.456	183
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.000	8
Mellemregning med direktion og ledelse		0	4
Anden gæld		85.931	54
Kortfristede gældsforpligtelser		93.931	66
Gældsforpligtelser		93.931	66
Passiver		294.387	248
Nærtstående parter	3		
Ejerforhold	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Eventualaktiver og -forpligtelser	6		

Noter til årsregnskabet

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		kr.	t.kr.
	Gager og lønninger	451.616	425
	Pensioner	0	0
	Omkostninger til social sikring	6.987	5
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit i året 1 mod 1 sidste år		
	Personaleomkostninger	458.603	430
<u>2</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	125.000	125
	Virksomhedskapital, ultimo	125.000	125
	Overført overskud eller tab pr	7.621	49
	Årets resultat	67.835	9
	Udbytte	-60.000	-50
	Overført resultat, ultimo	15.456	8
	Forslag til udbytte	60.000	50
	Udbytte, ultimo	60.000	50
	Egenkapital	200.456	183

Selskabskapitalen er fordelt således:

125 stk. anparter á nom. kr. 1.000

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

Noter til årsregnskabet

3 **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.

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

4 **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

5 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

6 **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualforpligtelser:

Hæftelse i sambeskatningen

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