

# **EJENDOMSSELSKABET 1-2 GJØL ApS**

Rosenstien 9  
8800 Viborg

Årsrapport  
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**06/02/2017**

---

**Mogens Frederiksen**

---

**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

EJENDOMSSELSKABET 1-2 GJØL ApS  
Rosenstien 9  
8800 Viborg

CVR-nr: 31186609  
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

**Revisor**

REVISIONSAKTIESELSKABET IB ROHDE, REGISTRERET  
REVISIONSVIRKSOMHED

Søndergade 1, 2 th  
8620 Kjellerup  
DK Danmark

CVR-nr: 30905652  
P-enhed: 1013665741

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16, som er 8. regnskabsår for selskabet Ejendomsselskabet GJØL 1-2 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver en passende præsentation og et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling og resultatet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg bekræfter at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige, og at jeg har givet alle oplysninger om de alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

Selskabets årsregnskab er ikke revideret. Ledelsen anser fortsat årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision for opfyldt.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 03/02/2017

**Direktion**

Mogens Frederiksen

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Ejendomsselskabet GJØL 1-2 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet GJØL ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410,3, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden om fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kjellerup, 03/02/2017

Ib Rohde  
registreret revisor  
REVISIONSAKTIESELSKABET IB ROHDE, REGISTRERET  
REVISIONSVIRKSOMHED  
CVR: 30905652

# Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som året før og vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

De anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er herefter:

## RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

### Nettoomsætning

Indtægterne fra salg af varer og ydelser medtages i det år, hvor levering har fundet sted.

### Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger er indregnet i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger. Endvidere indgår ren-tetillæg og – fradrag vedrørende selskabsskat.

### Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, er indregnet i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat er indregnet i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte a'contoskatter.

Udskudt skat er indregnet med den aktuelle skattesats af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og gældsforpligtelser. Der er dog ikke indregnet udskudt skat af eventuel fortjeneste på ejendomme jf. ejendomsavancebeskatningsloven.

**BALANCEN****ANLÆGSAKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger er optaget til nedskrevet værdi som efter vor opfattelse svarer til en forsigtig skønnet handelsværdi.

Afskrivningsgrundlaget er værdien fratrukket forventet restværd efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivets forventede brugstid.

Bygninger            50 år

**OMSÆTNINGSAKTIVER****Tilgodehavender**

Tilgodehavender er indregnet til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

**PASSIVER****Egenkapital og udbytte**

Foreslået udbytte indregnes ikke som en gældsforpligtelse og indgår derfor i egenkapitalen.

**Gældsforpligtelser**

Realkreditgæld er målt til pantebrevsrestgæld.

Gældsforpligtelser i øvrigt er indregnet og målt til nominel restgæld.

# Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>84.980</b>	<b>78.931</b>
Personaleomkostninger .....		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-10.000	-10.000
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>74.980</b>	<b>68.931</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	21
Øvrige finansielle omkostninger .....		-20.314	-23.027
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>54.666</b>	<b>45.925</b>
Skat af årets resultat .....		-15.000	-25.000
<b>Årets resultat .....</b>		<b>39.666</b>	<b>20.925</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		39.666	20.925
<b>I alt .....</b>		<b>39.666</b>	<b>20.925</b>



# Balance 30. september 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger .....		2.460.000	2.470.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.460.000</b>	<b>2.470.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.460.000</b>	<b>2.470.000</b>
Udskudte skatteaktiver .....		75.000	90.000
Andre tilgodehavender .....		12.300	16.400
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>87.300</b>	<b>106.400</b>
Likvide beholdninger .....		51.789	54.668
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>139.089</b>	<b>161.068</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.599.089</b>	<b>2.631.068</b>

# Balance 30. september 2016

## Passiver

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Overført resultat .....		121.877	82.211
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>321.877</b>	<b>282.211</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Kreditinstitutter i øvrigt .....		2.200.000	2.200.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.200.000</b>	<b>2.200.000</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		53.355	125.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		23.857	23.857
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>77.212</b>	<b>148.857</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.277.212</b>	<b>2.348.857</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.599.089</b>	<b>2.631.068</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	200.000	82.211	282.211
Årets resultat .....		39.666	39.666
Egenkapital, ultimo .....	200.000	121.877	321.877

# Noter

## 1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet består i udlejning og salg af ejendomme.

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede selskabsskat fremgår af årsrapporten for BO-MU ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

	2015/16	2014/15
Bogført værdi aktiver	2.460.000	2.470.000
Bogført panterestgæld	2.200.000	2.200.000
Samlede hæftelser	2.600.000	2.600.000