

GAMMELTOFTEGAARD ApS

Hunderupvej 156
5230 Odense M

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/06/2019

Heine Delbing
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden GAMMELTOFTEGAARD ApS
 Hunderupvej 156
 5230 Odense M

e-mailadresse: heine@delbing.dk

CVR-nr: 34626359

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledelsesberetning

Idet vi herved aflægger årsrapport for 2018, skal vi tilføje følgende yderligere oplysninger:

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets formål er at eje og administrere fast ejendom og dermed beslægtet virksomhed, samt rådgivning.

Selskabets økonomiske stilling samt resultat

Resultat af virksomhedens drift i den forløbne periode og selskabets økonomiske stilling ved udgangen af regnskabsåret fremgår af efterfølgende resultatopgørelse for 2018 samt balance pr. 31.12.2018.

Selskabets ordrebeholdning pr. 31. december 2018 var af pæn størrelse, hvorfor regnskabssåret 2019 forventes at blive rimeligt.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsrapporten for 2018.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis.

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år. Måling af ejendom sker til dagsværdi.

Generelt om indregning og måling

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 og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets 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.

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

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Værdiregulering af investeringsejendomme

Værdiregulering af ejendomme indregnes i resultatopgørelsen. Forbedringer tillægges den regnskabsmæssige værdi på investeringsaktiverne og udgangspunktet for årets værdireguleringer er dagsværdi primo med tillæg af forbedringer.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger samt tillæg/fradrag i forbindelse med afregning af selskabsskatten.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen. Skat af værdipapirer er ikke indregnet.

Udskudt skat værdiregulering ejendomme tidligere år er indregnet i dette års resultat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid.

Anskaffelser med en kostpris under skattemæssig grænse for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavende

Tilgodehavender indregnes til nominal værdi med fradrag for skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

Skyldig skat og udskudt skat

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte a conto skatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver indregnes fuldt ud i balancen med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning		827.715	830.223
Ejendomsomkostninger		-291.950	-296.624
Administrationsomkostninger		-15.639	-16.253
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme		0	0
Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver		0	0
Bruttoresultat		520.126	517.346
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-2.656
Resultat af ordinær primær drift		520.126	514.690
Øvrige finansielle omkostninger		-89.108	-171.322
Ordinært resultat før skat		431.018	343.368
Skat af årets resultat		-84.942	-75.526
Årets resultat		346.076	267.842
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		346.076	267.842
I alt		346.076	267.842

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		10.087.652	10.072.453
Materielle anlægsaktiver i alt		10.087.652	10.072.453
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	0
Anlægsaktiver i alt		10.087.652	10.072.453
Likvide beholdninger		32.098	189.717
Omsætningsaktiver i alt		32.098	189.717
Aktiver i alt		10.119.750	10.262.170

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		1.380.000	1.380.000
Overført resultat		1.543.568	1.197.492
Egenkapital i alt		2.923.568	2.577.492
Hensættelse til udskudt skat		172.400	172.400
Hensatte forpligtelser i alt		172.400	172.400
Gæld til realkreditinstitutter		6.432.519	6.659.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		6.432.519	6.659.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.625	8.625
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder			0
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		230.402	415.487
Skyldig selskabsskat		156.468	71.526
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	174.022
Deposita		195.768	183.618
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		591.263	853.278
Gældsforpligtelser i alt		7.023.782	7.512.278
Passiver i alt		10.119.750	10.262.170

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen

2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ejendom er pantsat som sikkerhed for realkreditlån kr. 6.432.519.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	1