

GAMMELTOFTEGAARD ApS

Sognevejen 1
2690 Karlslunde

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/06/2016

Heine Delbing
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden GAMMELTOFTEGAARD ApS
 Sognevejen 1
 2690 Karlslunde

 CVR-nr: 34626359
 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor PH REVISION ULLERSLEV ApS
 Krokusvænget 3
 5540 Ullerslev
 DK Danmark

 CVR-nr: 35031146
 P-enhed: 1018223461

Ledespåtegning

Hermed aflægges selskabets årsrapport for 2015.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01. januar 2015 – 31. december 2015 for Gammeltoftegaard ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og danske regnskabsvejledninger. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn forsvarlige. Vi

finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsrapporten giver derfor efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat af selskabets aktiviteter.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 30/06/2016

Direktion

Janne Schmidt Eriksen

Peter Jeppesen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen indstiller til generalforsamlingen, at selskaber fravælger revision det kommende regnskabsår, idet betingelserne herfor anses for opfyldt

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Gammeltoftegaard ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for virksomhed Gammeltoftegaard ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Indehavers ansvar:

Det er virksomhedens ejer, der har ansvaret for, at virksomhedens årsregnskab er korrekt og fuldstændigt.

Revisors ansvar:

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsafleggelse til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Omfanget af vores assistance fremgår af vores aftale med virksomheden. Vi har udført assistancen på grundlag af de oplysninger, virksomheden har tilvejebragt. Særligt for posterne varelager og likvidbeholdninger har vi efterprøvet, at de er opført korrekt i årsregnskabet.

Konklusion:

Vi har konstateret, at præsentationen og indregningen af varelager og likvidbeholdninger er korrekte og fuldstændige i henhold til anvendt regnskabspraksis og årsregnskabsloven.

Ud over ovenstående specifikke poster har vi ikke verificeret nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for opstilling af årsregnskabet. Vi kan derfor ikke med sikkerhed bekræfte, hvorvidt regnskabet er udarbejdet med den nøjagtighed og fuldstændighed, som kræves af et retvisende regnskab.

Odense, 30/06/2016

Poul Henriksen
Revisor - civiløkonom
PH REVISION ULLERSLEV ApS
CVR: 35031146

Ledelsesberetning

Idet vi herved aflægger årsrapport for 2015, 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 2015 samt balance pr. 31.12.2015.

Selskabets ordrebeholdning pr. 31. december 2015 var af pæn størrelse, hvorfor regnskabssåret 2016 forventes at blive rimeligt.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsrapporten for 2015.

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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Ejendomsomkostninger		-506.920	-184.655
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme		783.633	0
Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver		-46.753	0
Bruttoresultat		1.104.404	382.444
Resultat af ordinær primær drift		1.104.404	382.444
Andre finansielle indtægter			0
Øvrige finansielle omkostninger		-198.325	-209.642
Ordinært resultat før skat		906.079	172.802
Skat af årets resultat		-212.139	-1.029
Årets resultat		693.940	171.773
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		693.940	171.773
I alt		693.940	171.773

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		10.043.000	9.205.535
Andre investeringsaktiver		0	14.900
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	33.438
Materielle anlægsaktiver i alt		10.043.000	9.253.873
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		47.359	94.112
Finansielle anlægsaktiver i alt		47.359	94.112
Anlægsaktiver i alt		10.090.359	9.347.985
Likvide beholdninger		27.881	80.791
Omsætningsaktiver i alt		27.881	80.791
Aktiver i alt		10.118.240	9.428.776

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		1.380.000	1.380.000
Overført resultat		751.295	57.354
Egenkapital i alt		2.131.295	1.437.354
Hensættelse til udskudt skat		172.400	0
Hensatte forpligtelser i alt		172.400	0
Gæld til realkreditinstitutter		7.288.467	7.627.683
Langfristede gældsforpligtelser i alt		7.288.467	7.627.683
Leverandører af varer og tjenesteydelser		29.000	15.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		80.000	
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		91.029	80.000
Skyldig selskabsskat		39.739	1.029
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring			0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		103.622	85.022
Periodeafgrænsningsposter			0
Deposita		182.688	182.688
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		526.078	363.739
Gældsforpligtelser i alt		7.814.545	7.991.422
Passiver i alt		10.118.240	9.428.776

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen

2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ejendom er pantsat over for realkreditinstitut

3. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Diana B. Jeppesen 5,89%

Olalde Holding ApS, CVR 33 86 97 70 - 94,2%