

AEROE GKG ApS

Torvet 5
5970 Ærøskøbing

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

17/04/2018

Mads Boye Kromann
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden AEROE GKG ApS
Torvet 5
5970 Ærøskøbing

Telefonnummer: 21394569

CVR-nr: 35398635
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse Rise Sparekasse
St. Rise Landevej 10
5970 Ærøskøbing

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Aeroe GKG ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Regnskabet er ikke revideret og jeg indstiller at regnskabet for det kommende år ikke skal revideres.

Cand. Merc. Aud., Tony Jul Haugsted-Jakobsen, Aktiv Rådgivning, skriver følgende:

"Til den daglige ledelse i Aeroe GKG ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Aeroe GKG ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger som er anvendt ved opstillingen af årsregnskabet er ledelsens ansvar.

Opgaven med opstilling af finansielle oplysninger er ikke en erklæringsopgave med sikkerhed. Jeg er ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger som ledelsen har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet."

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ærøskøbing, den 10/04/2018

Direktion

John Patrick Moloney

Bestyrelse

Bruce Hardy McLain
Formand

John Patrick Moloney

Niels Nygaard Pedersen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er virksomhed med drift og udlejning af lejemål, herunder erhvervslejemål samt ejerskab af udlejningsejendomme. Det er ligeledes selskabets formål at sikre, restaurere og bevare de historiske bygninger, som er i selskabets eje.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

I 2017 er der fortsat investeret i ejendommen Torvet 5, 5970 Ærøskøbing.

Investeringen beløber sig i 2017 til i alt kr. 83.548 (Dræn)

Året resulterer i et underskud på kr. 59.137 kr efter foretagne afskrivninger på materielle anlægsaktiver med kr. 64.088.

Ved udgangen af året andrager selskabets egenkapital kr. 1.780.000.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, låneomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Balancen**Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 50 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 – 5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiell omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		133.963	104.633
Personaleomkostninger		-85.068	-84.788
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-64.088	-64.767
Resultat af ordinær primær drift		-15.193	-44.922
Øvrige finansielle omkostninger		-43.944	-60.661
Ordinært resultat før skat		-59.137	-105.583
Årets resultat		-59.137	-105.583
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-59.137	-105.583
I alt		-59.137	-105.583

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		3.417.440	3.397.980
Materielle anlægsaktiver i alt	1	3.417.440	3.397.980
Anlægsaktiver i alt		3.417.440	3.397.980
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		17.062	71.908
Tilgodehavender i alt		17.062	71.908
Likvide beholdninger		-14.471	0
Omsætningsaktiver i alt		2.591	71.908
Aktiver i alt		3.420.031	3.469.888

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		1.780.000	1.780.000
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt		1.780.000	1.780.000
Gæld til realkreditinstitutter		675.391	708.652
Gæld til banker		494.841	482.640
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.170.232	1.191.292
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		85.148	72.581
Periodeafgrænsningsposter		384.651	426.015
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		469.799	498.596
Gældsforpligtelser i alt		1.640.031	1.689.888
Passiver i alt		3.420.031	3.469.888

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	3.520.493
Tilgang	83.548
Afgang	0
Kostpris ultimo	3.604.041
Af- og nedskrivning primo	-122.513
Årets afskrivning	-64.088
Af- og nedskrivning ultimo	-186.601
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.417.440

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev, nom. 500 t.kr. i ejendommen Torvet 5, 5970 Ærøskøbing. Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør 3.417.440 kr.