

AEROE GKG ApS

Torvet 5
5970 Ærøskøbing

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

16/05/2017

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: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Rise Sparekasse
St. Rise Landevej 10
5970 Ærøskøbing

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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 2016 - 31. december 2016 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 16/05/2017

Direktion

John Patrick Moloney
Direktør

Bestyrelse

Christopher Just Hedegaard Seidenfaden

John Patrick Moloney

Bruce Hardy McLain
Formand

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 2016 er der fortsat investeret i ejendommen Torvet 5, 5970 Ærøskøbing. Investeringen beløber sig i 2016 til i alt kr. 424.335 efter tilskud fra Realdania.

Året resulterer i et underskud på 105.583 kr. efter foretagne afskrivninger på materielle anlægsaktiver med 64.767 kr.

Ved udgangen af året andrager selskabets egenkapital 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		104.633	57.972
Personaleomkostninger	1	-84.788	-48.692
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-64.767	-34.894
Resultat af ordinær primær drift		-44.922	-25.614
Øvrige finansielle omkostninger		-60.661	-41.405
Ordinært resultat før skat		-105.583	-67.019
Årets resultat		-105.583	-67.019
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-105.583	-67.019
I alt		-105.583	-67.019

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		3.397.980	3.034.331
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	4.080
Materielle anlægsaktiver i alt	2	3.397.980	3.038.411
Anlægsaktiver i alt		3.397.980	3.038.411
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		71.908	19.045
Andre tilgodehavender		0	227.755
Periodeafgrænsningsposter		0	6.772
Tilgodehavender i alt		71.908	253.572
Likvide beholdninger		0	1.492
Omsætningsaktiver i alt		71.908	255.064
Aktiver i alt		3.469.888	3.293.475

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		1.780.000	200.000
Overført resultat		0	1.528.845
Egenkapital i alt		1.780.000	1.728.845
Gæld til realkreditinstitutter		708.652	669.529
Langfristede gældsforpligtelser i alt		708.652	669.529
Gæld til banker		482.640	781.461
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	27.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		72.581	53.973
Periodeafgrænsningsposter		426.015	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		981.236	895.101
Gældsforpligtelser i alt		1.689.888	1.564.630
Passiver i alt		3.469.888	3.293.475

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	83.206	48.103
Andre omkostninger til social sikring	1.582	589
	84.788	48.692

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.
Kostpris primo	3.096.158	14.685
Tilgang	424.335	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	3.520.493	14.685
Af- og nedskrivning primo	-61.826	-10.605
Årets afskrivning	-60.687	-4.080
Af- og nedskrivning ultimo	-122.513	-14.685
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.397.980	0

3. Oplysning om eventualaktiver

Ingen

4. 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 3.505.847 kr.