

AJ MALLING ApS

Veilgårdsparken 218
8340 Malling

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

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

25/02/2019

Henrik Meyhoff Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

AJ MALLING ApS
Veilgårdsparken 218
8340 Malling

CVR-nr: 35861661
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Bankforbindelse

Danske Bank A/S
Bredgade 43
8340 Malling

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 for AJ Malling ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Malling, den 25/02/2019

Direktion

Henrik Meyhoff Jensen

Jesper Meyhoff Jensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision fravalgt i 2019

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Investering og udlejning af fast ejendom

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Tilfredsstillende

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Ingen

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten for AJ Malling ApS 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Regnskabet er opstillet med udgangspunkt i skattemæssige regler.

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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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

Nettoomsætningen

Nettoomsætning omfatter erhvervsmæssig lejeindtægt.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende erhvervsudlejningen.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, finansielle omkostninger ved amortisering af realkreditlån, mv. samt tillæg og godtgørelse af acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger

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.

Der foretages skattemæssige afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 25 år

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af afskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte a'conto skatter.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i nettoskatteaktiver eller udskudte forpligtelser. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

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

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		199.421	253.371
Resultat af ordinær primær drift		199.421	253.371
Øvrige finansielle omkostninger		-88.564	-87.358
Ordinært resultat før skat		110.857	166.013
Skat af årets resultat	1	-24.684	-36.762
Årets resultat		86.173	129.251
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	103.400
Overført resultat		-19.627	25.851
I alt		86.173	129.251

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		2.376.757	2.376.757
Materielle anlægsaktiver i alt	2	2.376.757	2.376.757
Anlægsaktiver i alt		2.376.757	2.376.757
Tilgodehavende skat		0	1.238
Andre tilgodehavender		9.019	
Tilgodehavender i alt		9.019	1.238
Likvide beholdninger		264.817	274.366
Omsætningsaktiver i alt		273.836	275.604
Aktiver i alt		2.650.593	2.652.361

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		158.182	177.809
Forslag til udbytte		105.800	103.400
Egenkapital i alt		343.982	361.209
Gæld til realkreditinstitutter		1.224.235	1.287.315
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.224.235	1.287.315
Skyldig selskabsskat		12.684	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	3	1.069.692	1.003.837
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.082.376	1.003.837
Gældsforpligtelser i alt		2.306.611	2.291.152
Passiver i alt		2.650.593	2.652.361

Noter

1. Skat af årets resultat

	2018	2017
		kr.
Aktuel skat	24.684	36.762
Ændring af udskudt skat	0	0
	<u>24.684</u>	<u>36.762</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger
	kr.
Kostpris primo	<u>2.376.757</u>
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>2.376.757</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	0
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.376.757</u>

3. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

Afsat revisor	7.000
Anders Lippert	4.600
SKAT	4.989
Mellemregning Henrik Meyhoff Jensen	479.257
Mellemregning Jesper Meyhoff Jensen	518.508
Deposita	38.313
Moms	17.025
	1.069.692