

# **EDC 676 Gilbjerg & Madsen ApS**

Saltgade 6, 6760 Ribe

CVR-nr. 37 31 51 25

## **Årsrapport**

**10. december 2015 - 31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. april 2017.

---

Kenneth Madsen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 10. december 2015 - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 10. december 2015 - 31. december 2016 for EDC 676 Gilbjerg & Madsen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 10. december 2015 - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ribe, den 1. februar 2017

### **Direktion**

Jesper Gilbjerg

Kenneth Madsen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til anpartshaverne i EDC 676 Gilbjerg & Madsen ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for EDC 676 Gilbjerg & Madsen ApS for regnskabsåret 10. december 2015 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg, den 1. februar 2017

### **BRANDT**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 25 49 21 45

Jan Feldberg  
statsautoriseret revisor

## **Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	EDC 676 Gilbjerg & Madsen ApS Saltgade 6 6760 Ribe
	CVR-nr.: 37 31 51 25
	Regnskabsår: 10. december - 31. december
<b>Direktion</b>	Jesper Gilbjerg Kenneth Madsen
<b>Revisor</b>	BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Skolegade 85, 2. sal 6700 Esbjerg

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er ejendomsmæglervirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 462 t.kr. Det ordinære resultat efter skat udgør 3 t.kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for EDC 676 Gilbjerg & Madsen ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af merværdiafgift og prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses generelt for at være tilfældet, når:

- Tjenesteydelsen er leveret inden regnskabsårets udløb
- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt
- Indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### **Goodwill**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Den forventede levetid overstiger 5 år, hvilket er baseret på selskabets brand og allerede etablerede profil i byen, der vurderes at have en levetid på 10 år.

#### **Materielle anlægsaktiver**

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

#### **Finansielle anlægsaktiver**

##### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen, som er opgivet af EDC-kæden, som selskabet er en del af.ld.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 10. december - 31. december**

---

<u>Note</u>	<u>2016</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>461.795</b>
1 Personaleomkostninger	-385.994
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-35.000
<b>Driftsresultat</b>	<b>40.801</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-36.379
<b>Resultat før skat</b>	<b>4.422</b>
Skat af årets resultat	-1.100
<b>Årets resultat</b>	<b>3.322</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
Overføres til overført resultat	3.322
<b>Disponeret i alt</b>	<b>3.322</b>

**Balance**

---

**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>
<b>Anlægsaktiver</b>	
Goodwill	135.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>135.000</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	80.000
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>80.000</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	349.100
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>349.100</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>564.100</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	94.625
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	46.346
Andre tilgodehavender	10
Tilgodehavender i alt	<u>140.981</u>
Likvide beholdninger	<u>103.100</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>244.081</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>808.181</u></b>

**Balance**


---

<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>
<b>Passiver</b>	
<b>Egenkapital</b>	
2 Virksomhedskapital	50.000
3 Overført resultat	3.322
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>53.322</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>	
Hensættelser til udskudt skat	1.100
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>1.100</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>	
Gæld til pengeinstitutter	323.956
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>323.956</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	95.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder	5.860
Leverandører af varer og tjenesteydelser	78.938
Anden gæld	250.005
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>429.803</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>753.759</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>808.181</u></b>

**4 Eventualposter**

## Noter

---

	<u>2016</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>	
Lønninger og gager	345.588
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>40.406</u>
	<b><u>385.994</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>
<b>2. Virksomhedskapital</b>	
Indbetalt virksomhedskapital	<u>50.000</u>
	<b><u>50.000</u></b>
<b>3. Overført resultat</b>	
Årets overførte overskud eller underskud	<u>3.322</u>
	<b><u>3.322</u></b>
<b>4. Eventualposter</b>	
<b>Eventualforpligtelser</b>	
Selskabet har indgået lejeaftale af lokaler, på hvilke de månedlige ydelser udgør 13 t.kr. Opsigelsesvarslet udgør 6 måneder.	