

Gilmosevej 9, Herning ApS

Grøndahlsvej 15, 14. 1, 7400 Herning

CVR-nr. 43 00 42 71

Årsrapport 2023

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. juni 2024

Dirigent:

.....
Claus Østergaard Jensen

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Gilmosevej 9, Herning ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 19. juni 2024
Direktion:

.....
Claus Østergaard Jensen
direktør

Bestyrelse:

.....
Kåre á Lofti Dahlmann

.....
Søren Brødsgaard

.....
Kenn Lautrup Pedersen

.....
Claus Østergaard Jensen

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Gilmosevej 9, Herning ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Gilmosevej 9, Herning ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæring

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aarhus, den 19. juni 2024
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Peter U. Faurshou
statsaut. revisor
mne34502

Jan Nielsen
statsaut. revisor
mne48480

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Gilmosevej 9, Herning ApS
Adresse, postnr. by	Grøndahlsvej 15, 14. 1, 7400 Herning
CVR-nr.	43 00 42 71
Stiftet	25. januar 2022
Hjemstedskommune	Herning
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Kåre á Lofti Dahlmann Søren Brødsgaard Kenn Lautrup Pedersen Claus Østergaard Jensen
Direktion	Claus Østergaard Jensen, Direktør
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

Beretning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med erhvervelse, salg og udlejning af faste ejendomme samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et underskud på 752.939 kr. mod et underskud på 122.685 kr. sidste år, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en negativ egenkapital på 835.624 kr. Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende.

Som følge af den negative egenkapital er selskabet omfattet af reglerne for kapitaltab, og selskabets ledelse har fastlagt en plan for reetablering af egenkapitalen via salg af ejendomme eller salg af ejendomsprojekter. Selskabets langfristede gæld træder tilbage for øvrige kreditorer. Årsregnskabet er på baggrund heraf aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2023 12 mdr.	2022 11 mdr.
	Bruttofortjeneste/bruttotab	-40.572	27.502
3	Personaleomkostninger	0	0
	Resultat før finansielle poster	-40.572	27.502
	Finansielle indtægter	61	0
	Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-517.861	-181.519
	Andre finansielle omkostninger	-194.567	-77
	Resultat før skat	-752.939	-154.094
	Skat af årets resultat	0	31.409
	Årets resultat	-752.939	-122.685
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-752.939	-122.685
		-752.939	-122.685

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	AKTIVER		
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Ejendomme til videresalg	13.103.344	11.458.957
		<u>13.103.344</u>	<u>11.458.957</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	31.409	0
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	31.409
		<u>31.409</u>	<u>31.409</u>
	Likvide beholdninger	9.835	42
	Omsætningsaktiver i alt	<u>13.144.588</u>	<u>11.490.408</u>
	AKTIVER I ALT	<u>13.144.588</u>	<u>11.490.408</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2023	2022
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Anpartskapital	40.000	40.000
	Overført resultat	-875.624	-122.685
	Egenkapital i alt	<u>-835.624</u>	<u>-82.685</u>
	Gældsforpligtelser		
4	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	10.316.476	11.292.311
		<u>10.316.476</u>	<u>11.292.311</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	3.619.588	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	30.500	250.282
	Anden gæld	13.648	30.500
		<u>3.663.736</u>	<u>280.782</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>13.980.212</u>	<u>11.573.093</u>
	PASSIVER I ALT	<u>13.144.588</u>	<u>11.490.408</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Kapitalberedskab
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 6 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2023	40.000	-122.685	-82.685
Overført via resultatdisponering	0	-752.939	-752.939
Egenkapital 31. december 2023	<u>40.000</u>	<u>-875.624</u>	<u>-835.624</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gilmosevej 9, Herning ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Salg af ejendomme indregnes som omsætning i takt med leveringen.

Bruttofortjeneste/bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste/bruttotab.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger til opførelse af ejendomme, der afholdes for at sikre årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Varebeholdninger

Ejendomme og ubebyggede grunde, som ikke anses at være til vedvarende eje eller brug, opføres under ejendomme til videresalg og måles til kostpris eller til nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Virksomheden har valgt IAS 39 som fortolkningsbidrag til indregning og måling af gældsforpligtelser.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

2 Kapitalberedskab

Som følge af den negative egenkapital er selskabet omfattet af reglerne for kapitaltab, og selskabets ledelse har fastlagt en plan for reetablering af egenkapitalen via salg af ejendomme eller salg af ejendomsprojekter. Selskabets langfristede gæld træder tilbage for øvrige kreditorer. Årsregnskabet er på baggrund heraf aflagt under forudsætning af fortsat drift.

3 Personaleomkostninger

Virksomheden har ingen ansatte.

4 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 10.316.476 kr. senere end 5 år fra balancedagen.

Lånet træder tilbage for øvrige kreditorer.

kr.	Gæld i alt 31/12 2023	Kortfristet andel	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Gæld til tilknyttede virksomheder	10.316.476	0	10.316.476	0
	10.316.476	0	10.316.476	0

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for virksomhedens gæld over for banker, kreditorer og øvrige leverandører er stillet pant eller anden sikkerhed i virksomhedens aktiver for en værdi af 3.600.000 kr. Den samlede regnskabsmæssige værdi af aktiverne, hvori der er stillet sikkerhed eller pant, udgør 13.125.066 kr.

6 Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
KCK Invest ApS	Grøndahlsvej 15, 14. 1. 7400 Herning

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Claus Østergaard Jensen

Direktion

På vegne af: Gilmoosevej 9 Herning ApS

Serienummer: 673cc615-ec97-4453-96cd-9419ae6ee605

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-06-19 16:20:04 UTC



Claus Østergaard Jensen

Dirigent

På vegne af: Gilmoosevej 9 Herning ApS

Serienummer: 673cc615-ec97-4453-96cd-9419ae6ee605

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-06-19 16:20:04 UTC



Claus Østergaard Jensen

Bestyrelse

På vegne af: Gilmoosevej 9 Herning ApS

Serienummer: 673cc615-ec97-4453-96cd-9419ae6ee605

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-06-19 16:30:12 UTC



Kåre á Lofti Dahlmann

Bestyrelse

På vegne af: Gilmoosevej 9 Herning ApS

Serienummer: e203be95-7f72-41af-9dfd-58907a6fd204

IP: 85.203.xxx.xxx

2024-06-20 07:22:56 UTC



Kenn Lautrup Pedersen

Bestyrelse

På vegne af: Gilmoosevej 9 Herning ApS

Serienummer: f21008b8-707f-4ef0-b600-6a0172eb2e7c

IP: 85.203.xxx.xxx

2024-06-20 07:47:53 UTC



Søren Brødsgaard

Bestyrelse

På vegne af: Gilmoosevej 9 Herning ApS

Serienummer: 5e1fb687-7f55-430f-8ba3-78ae2f52670e

IP: 85.203.xxx.xxx

2024-06-24 09:44:05 UTC



Penneo dokumentnøgle: 645C7-UYWMK-723QB-FU1TE-WEA2C-XK23Z

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Jan Nielsen

EY Godkendt Revisionspartnerselskab CVR: 30700228

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: 64525e75-ce7f-424b-b0d4-47c2d52fb49d

IP: 165.225.xxx.xxx

2024-06-24 10:01:07 UTC



Peter Ulrik Faurschou

EY Godkendt Revisionspartnerselskab CVR: 30700228

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: 4a896e38-9731-42bd-abad-34eec4d34b82

IP: 165.225.xxx.xxx

2024-06-24 13:23:17 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**