

G. Th. Andersen Invest A/S

Klinkbjerg 4 A, 6200 Aabenraa

CVR-nr. 78 18 16 13

Årsrapport 2017/18

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. november 2018

Dirigent:



.....
G. Th. Andersen



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for G. Th. Andersen Invest A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 21. november 2018
Direktion:

.....
G. Th. Andersen
direktør

Bestyrelse:

.....
G. Th. Andersen
formand

.....
H. J. Andersen

.....
Heidi Andersen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i G. Th. Andersen Invest A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for G. Th. Andersen Invest A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aabenraa, den 21. november 2018

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Kaj Glochau
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne11663

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	G. Th. Andersen Invest A/S
Adresse, postnr., by	Klinkbjerg 4 A, 6200 Aabenraa
CVR-nr.	78 18 16 13
Stiftet	18. september 1985
Hjemstedskommune	Aabenraa
Regnskabsår	1. juli 2017 - 30. juni 2018
Bestyrelse	G. Th. Andersen, formand H. J. Andersen Heidi Andersen
Direktion	G. Th. Andersen, Direktør
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Skibbroen 16, 6200 Aabenraa

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedvirksomhed er at drive udlejningsvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på 1.229.867 kr. mod et overskud på 288.550 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på 12.814.904 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet hændelser af betydning for selskabets finansielle position pr. 30. juni 2018.

Forventet udvikling

Selskabets aktiviteter forventes i det kommende år afsluttet med et positivt resultat.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Resultatopgørelse

Note	kr.	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	Bruttofortjeneste	1.343.685	886.078
2	Personaleomkostninger	-117.166	-111.350
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-207.882	-206.622
	Resultat før finansielle poster	1.018.637	568.106
	Finansielle indtægter	737.889	9.295
3	Finansielle omkostninger	-138.912	-167.006
	Resultat før skat	1.617.614	410.395
4	Skat af årets resultat	-387.747	-121.845
	Årets resultat	1.229.867	288.550
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	<u>1.229.867</u>	<u>288.550</u>
		<u>1.229.867</u>	<u>288.550</u>

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Balance

Note	kr.	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	16.003.163	16.203.979
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	17.443	24.508
		<u>16.020.606</u>	<u>16.228.487</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>16.020.606</u>	<u>16.228.487</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Udskudte skatteaktiver	1.226	162.574
	Andre tilgodehavender	15.000	29.807
	Periodeafgrænsningsposter	12.983	125.715
		<u>29.209</u>	<u>318.096</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	900.240	173.241
		<u>900.240</u>	<u>173.241</u>
	Likvide beholdninger	<u>309.687</u>	<u>399.839</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.239.136</u>	<u>891.176</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>17.259.742</u></u>	<u><u>17.119.663</u></u>

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Balance

Note	kr.	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	12.314.904	11.085.037
	Egenkapital i alt	<u>12.814.904</u>	<u>11.585.037</u>
	Gældsforpligtelser		
7	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	1.057.485	1.163.915
		<u>1.057.485</u>	<u>1.163.915</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	107.742	108.982
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	26.971	44.810
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	565	13.007
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.722.251	3.627.095
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	12.724	17.408
	Anden gæld	517.100	551.239
	Periodeafgrænsningsposter	0	8.170
		<u>3.387.353</u>	<u>4.370.711</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.444.838</u>	<u>5.534.626</u>
	PASSIVER I ALT	<u>17.259.742</u>	<u>17.119.663</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 9 Sikkerhedsstillelser
- 10 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Egenkapitaloppgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2017	500.000	11.085.037	11.585.037
Overført via resultatdisponering	0	1.229.867	1.229.867
Egenkapital 30. juni 2018	<u>500.000</u>	<u>12.314.904</u>	<u>12.814.904</u>

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for G. Th. Andersen Invest A/S for 2017/18 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.).

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til reklame, administration, lokaler m.v.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger	50-100 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 og de danske dattervirksomheder er sambeskattede. 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 administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealisationsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente. Låneomkostninger, herunder kurstab indregnes som finansieringsomkostninger i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

kr.	2017/18	2016/17	
2 Personaleomkostninger			
Lønninger	117.166	111.350	
	<u>117.166</u>	<u>111.350</u>	
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>	
3 Finansielle omkostninger			
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	121.747	148.771	
Andre finansielle omkostninger	17.165	18.235	
	<u>138.912</u>	<u>167.006</u>	
4 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	226.399	143.941	
Årets regulering af udskudt skat	161.348	-22.096	
	<u>387.747</u>	<u>121.845</u>	
5 Materielle anlægsaktiver			
kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. juli 2017	19.186.161	66.327	19.252.488
Kostpris 30. juni 2018	19.186.161	66.327	19.252.488
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	2.982.182	41.819	3.024.001
Årets afskrivninger	200.816	7.065	207.881
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	3.182.998	48.884	3.231.882
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>16.003.163</u>	<u>17.443</u>	<u>16.020.606</u>

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

6 Selskabskapital

Virksomhedens selskabskapital har uændret været 500.000 kr. de seneste 5 år.

7 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder kr. 625.710 senere end 5 år fra balancedagen.

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Dyrhøj ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter.

9 Sikkerhedsstillelser

Grunde og bygninger til en bogført værdi på 16.003 t.kr. er udover den opførte prioritetsgæld behæftet med 2 skadesløsbreve på i alt 1.000 t.kr., 3 afgiftspantebreve på i alt 2.842 t.kr., et realkreditpantebrev på 285.400 EUR og et ejerpantebrev på 3.000 t.kr., som er deponeret til sikkerhed for selskabets engagement med pengeinstitut.

10 Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Navn	Bopæl/Hjemsted
Dyrhøj ApS	Klinkbjerg 4A, 6200 Aabenraa