

**Gammelengvej 23 ApS
Pilevej 2 C
3300 Frederiksværk**

CVR-nr. 40 40 44 06

Årsrapport 2019/2020
1. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 30. november 2020

Dirigent:

Jan Søe-Pedersen

Revisoren.nu

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	2
Resultatopgørelse for 2019/2020	3
Balance pr. 30. juni 2020	4-5
Noter	6
Anvendt regnskabspraksis	7-9

LEDELSESPÅTEGNING

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 1. april 2019 - 30. juni 2020 for Gammelengvej 23 ApS, der udviser et resultat på kr. -255.173 og en egenkapital på kr. -205.173, er dd. behandlet og vedtaget af direktionen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet og pengestrømme.

Vi erklærer endvidere at selskabet fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revision og der er således ikke revisionspligt i regnskabsåret 2020/2021 og fremover.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

Frederiksværk, den 30. november 2020

Direktionen:

Carsten Wernebo

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet:

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af bolig.

Udviklingen i regnskabsåret 2019/2020:

Årets resultat udgør kr. -255.173, hvilket ikke er tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 7.180.045, og en egenkapital på kr. -205.173.

Selskabet har tabt selskabskapitalen. Selskabets ejendom er udbudt til salg og selskabets ledelse forventer at egenkapitalen reetableres, når ejendommen sælges.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2019/2020:

Ledelsen har ikke noteret sig nogle særlige eller usædvanlige forhold.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN
1. APRIL 2019 - 30. JUNI 2020

Noter	Side/nr.	2019/2020
	3-1	228.611
2	Personaleudgifter	<u>0</u>
		228.611
	3-2	<u>-140.018</u>
		88.593
	4-3	<u>-376.246</u>
		-287.653
	4-4	<u>32.480</u>
		<u><u>-255.173</u></u>
Der foreslås anvendt således:		
	Overført til næste år	<u>-255.173</u>
		<u><u>-255.173</u></u>

Side/nr. henviser til særskilt hæfte med specifikationer til årsregnskabet.

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.06.2020
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver:		
Ejendom		<u>6.860.867</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	4-5	<u>6.860.867</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		
<u>6.860.867</u>		
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender:		
Debitorer	5-6	0
Andre tilgodehavender	5-7	47.711
Udskudt skat		32.480
Periodeafgrænsningsposter		<u>14.258</u>
Tilgodehavender i alt		<u>94.449</u>
Likvide beholdninger	5-8	<u>224.729</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		
<u>319.178</u>		
AKTIVER I ALT		
<u><u>7.180.045</u></u>		

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.06.2020
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
		50.000
		<u>-255.173</u>
EGENKAPITAL I ALT	5-9	<u>-205.173</u>
HENSÆTTELSER		
		<u>0</u>
HENSÆTTELSER I ALT		<u>0</u>
GÆLD		
Langfristet gæld:		
	5-10	4.992.760
		<u>0</u>
3 Langfristet gæld i alt		<u>4.992.760</u>
Kortfristet gæld:		
		392.458
	5-11	<u>2.000.000</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>2.392.458</u>
GÆLD I ALT		<u>7.385.218</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>7.180.045</u></u>

- 1 Usikkerhed vedrørende fortsat drift
- 4 Ejerforhold
- 5 Sikkerheder og pantsætninger
- 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

NOTER

Noter

1 USIKKERHED VEDRØRENDE FORTSAT DRIFT

Selskabet har tabt selskabskapitalen og der er dermed usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Ledelsen bedømmer, at der i de kommende 12 måneder fra balance-dagen vil være kredit til rådighed fra kreditinstitutter og kapitalejere, samt at der kan tilføres yderligere likviditet i form af lån fra kapitalejere, og aflægges således i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

2019/2020

2 PERSONALEUDGIFTER

Gennemsnitligt antal medarbejdere

0

3 LANGFRISTET GÆLD

Af den i balancen anførte gæld på kr. forfalder kr. 0 senere end 5 år.

4.992.760

4 EJERFORHOLD

Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af indskudskapitalen:

3 Wernebo Invest ApS
Øresundshøj 1B
2920 Charlottenlund

JHSP ApS
Pilevej 2C
3300 Frederiksværk

5 SIKKERHEDER OG PANTSÆTNINGER

Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.

6 KONTRAKTLIGE FORPLIGTELSE OG EVENTUALPOSTER MV.**Eventualforpligtelser:**

Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte, bortset fra normale branchegarantier.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Anvendte undtagelsesbestemmelser:

Af konkurrencemæssige hensyn har selskabet i henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage omsætningen, andre driftsomkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger. De sammendragede poster er benævnt bruttofortjeneste.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning:

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat:

I resultatopgørelsen er indregnet den skat, som forventes pålignet årets indkomst med tillæg af regulering af udskudt skat.

Der er beregnet udskudt skat med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige saldo-værdier på anlægsaktiver.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver:

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af samlede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid med følgende årlige satser:

Ejendom	2%
---------	----

Anskaffelser under kr. 14.100 afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret. Edb-hardware afskrives dog, såfremt den samlede anskaffelse sum af eksisterende anlæg med tilgang af nyanskaffelser, overstiger kr. 14.100.

Tilgodehavender:

Debitorer er baseret på en vurdering af de enkelte tilgodehavender. Nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger:

Likvide beholdninger måles til nominelt indestående på bankkonti.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f. eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser:

Langfristede gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi. Hvor forskellen mellem nettorealisationsværdien og den nominelle værdi er uvæsentlig, indregnes gælden til nominal værdi.

Ikke-forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt gæld med kort løbetid, måles til nominal værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Carsten Alexis Wichmann Wernebo

Som Direktør

PID: 9208-2002-2-415212498453

Tidspunkt for underskrift: 30-11-2020 kl.: 21:15:54

Underskrevet med NemID

NEM ID

Jan Henrik Søre-Pedersen

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-906646125137

Tidspunkt for underskrift: 01-12-2020 kl.: 07:43:42

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: a0f73cdduNn241120289