

GSW 1985 ApS

Lisbeth Weinreich
Jernbanevej 15, 1
2800 Kongens Lyngby

CVR-nr. 79341819

Årsrapport for 2014/15

29. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30-09-2015

Lisbeth Weinreich
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01-05-2014 - 30-04-2015 for GSW 1985 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. 30. april 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-05-2014 - 30-04-2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 30-09-2015

Direktion

Lisbeth Weinreich
Adm. direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i GSW 1985 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for GSW 1985 ApS for regnskabsåret 01-05-2014 - 30-04-2015 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 revisors Etske 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 opstilling 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.

Hellerup, den 30-09-2015

PC-Revision Gentofte
v/Jeanette Mingon Olsen

Jeanette Mingon Olsen
Registreret revisor

GSW 1985 ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	GSW 1985 ApS Lisbeth Weinreich Jernbanevej 15, 1 2800 Kongens Lyngby
CVR-nr.	79341819
Stiftelsesdato	12-11-1985
Regnskabsår	01-05-2014 - 30-04-2015
Direktion	Lisbeth Weinreich, Adm. direktør
Revisor	PC-Revision Gentofte v/Jeanette Mingon Olsen Gersonvej 79 2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i administration af fast ejendom.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 01-05-2014 - 30-04-2015 udviser et resultat på kr. 149.467, og virksomhedens balance pr. 30-04-2015 udviser en balancesum på kr. 3.227.996, og en egenkapital på kr. 1.244.673.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning truffet beslutning om at renovere baghuset, således at der indrettes til beboelse i de tidligere erhvervslejemål. Der er indhentet tilladelse hos kommunen og tilbud fra entreprenører.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for GSW 1985 ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	30 år	41%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	25 år	16%

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret

Anvendt regnskabspraksis

kostpris, således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttoresultat		190.195	195.118
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-116.986	-116.986
Driftsresultat		73.209	78.132
Finansielle indtægter	1	42	115
Finansielle omkostninger	2	-66.221	-66.637
Resultat før skat		7.030	11.610
Skat af årets resultat		-30.431	-29.750
Årets resultat		-23.401	-18.140

Balance 30. april 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Aktiver i virksomheden			
Grunde og bygninger		2.710.817	2.824.165
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		58.472	62.110
Materielle anlægsaktiver		2.769.289	2.886.275
Anlægsaktiver		2.769.289	2.886.275
Andre tilgodehavender		-1	0
Periodeafgrænsningsposter		115.353	117.314
Tilgodehavender		115.352	117.314
Likvide beholdninger		580.104	393.911
Omsætningsaktiver		695.456	511.225
Aktiver		3.464.745	3.397.500

Balance 30. april 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger	4	1.257.658	1.257.658
Overført resultat	5	-254.526	-231.125
Egenkapital		1.203.132	1.226.533
Hensættelser til udskudt skat		10.044	10.044
Hensatte forpligtelser		10.044	10.044
Gæld til realkreditinstitutter		1.336.633	1.433.947
Langfristede gældsforpligtelser	6	1.336.633	1.433.947
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		97.955	96.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		500.270	262.945
Selskabsskat		119.649	89.218
Anden gæld		90.407	84.407
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		33.477	106.522
Periodeafgrænsningsposter		73.178	87.884
Kortfristede gældsforpligtelser		914.936	726.976
Gældsforpligtelser		2.251.569	2.160.923
Passiver		3.464.745	3.397.500
Ejerskab	7		
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

	2014/15	2013/14
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	42	115
	42	115
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	66.221	66.637
	66.221	66.637
3. Virksomhedskapital		
Saldo primo	200.000	200.000
Saldo ultimo	200.000	200.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
4. Reserve for opskrivninger		
Saldo primo	1.257.658	1.257.658
Saldo ultimo	1.257.658	1.257.658
5. Overført resultat		
Saldo primo	-231.125	-212.985
Årets tilgang	-23.401	-18.140
Saldo ultimo	-254.526	-231.125
6. Langfristede gældsforpligtelser		
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.336.633	93.465
	1.336.633	93.465
		Forfald efter 5 år

7. Ejerskab

Selskabets anpartskapital kr. 200.000 ejes af direktør Lisbeth Weinreich.

8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er lyst følgende pantebreve i ejendommen Jernbanvej 15, 2800 Kgs. Lyngby

Kr. 1.669.000 BRF Kredit (lyst 26/7 2012)

Som medlem af Foreningen af time-shareejere på Jeckels Hotel, er selskabet medhæftende for eventuelle ekstraordinære driftsudgifter ud over den årlige serviceafgift.