

GAMMELMARK EJENDOMME ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/06/2013

Jan Caspersen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

GAMMELMARK EJENDOMME ApS

Gistrup Hedevej 14

9260 Gistrup

CVR-nr: 32101003

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Gammelmark Ejendomme ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet har fravalgt revision. Selskabet overholder kravene i lovgivningen til fravalg af revision, og årsregnskabet er ikke revideret.

Gistrup, den 22/06/2013

Direktion

Jan Caspersen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet at fravælge revision for kommende regnskabsår.

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Til kapitalejerne i Gammelmark Ejendomme ApS

Omtale af arbejdets og erklæringens omfang

Baseret på oplysninger fra ledelsen har vi i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav iflg. dansk revisorlovgivning, opstillet balancen pr. 31. december 2012 for Gammelmark Ejendomme ApS og resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Selskabets ledelse har ansvaret for regnskabet. Vi har ikke revideret eller udført gennemgang af regnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Bramming, 22/06/2013

Esbern Vendelbo Andersen
Statsautoriseret revisor
Vendelbo statsautoriseret revisionsanpartsselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i at eje, drive og handle med faste ejendomme samt dermed beslægtet virksomhed, herunder handel med pantebreve.

Selskabet anser sig for omfattet af Årsregnskabslovens § 32 med deraf følgende reducerede krav til oplysning om omsætning og vareforbrug af konkurrencemæssige årsager.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Året 2012 blev et utilfredsstillende år for Gammelmark Ejendomme ApS. Årets resultat blev således et underskud på kr. -590.773

Ledelsen forventer positive resultater i regnskabsåret 2013.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gammelmark Ejendomme ApS for regnskabsåret 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Der er ingen ændringer i anvendt regnskabspraksis.

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.

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

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Posten er sammendrag af posterne lejeindtægter og driftsudgifter på udlejningsejendomme samt anden omsætning med fradrag af andre eksterne udgifter.

Nettoomsætning

Lejeindtægter indgår i nettoomsætningen, når realiseres.

Vareforbrug

Posten omfatter forbrug af varer inkl. forskydning i lagre.

Andre eksterne udgifter

Posten omfatter administrationsomkostninger vedrørende selskabets primære drift.

Af- og nedskrivninger på materielle og finansielle anlægsaktiver

Posten indeholder foretagne af- og nedskrivninger med tillæg og fradrag af tab og gevinst ved afhændelse af anlægsaktiver. Afskrivningsperioder og scrapværdier, som er beregnet i forhold til oprindelig anskaffelsessum, er fastlagt således:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5 år og kr. 0 i scrapværdi.

Håndværktøj og mindre driftsmidler under kr. 12.300 udgiftsføres.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der

vedrører regnskabsåret.

Rentetillæg og -godtgørelse vedrørende selskabsskatter indregnes under finansielle poster.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med en del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

Udlejningsejendomme til videresalg måles til anskaffelsespris. I det omfang anskaffelsesprisen overstiger forventet nettorealiseringsværdi, nedskrives til denne lavere nettorealiseringsværdi.

Igangværende arbejder optages til beregnet kostpris. Afsluttede projekter, der ikke er faktureret pr. balancedagen optages til salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

Udbytte

Det foreslåede udbytte for regnskabsåret indregnes i overensstemmelse med Årsregnskabslovens § 48 som en gældsforpligtelse.

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 á conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 25 %.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og dets helejede dattervirksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		-88.699	841.679
Resultat af ordinær primær drift		-88.699	-88.699
Andre finansielle indtægter		-116	52.413
Øvrige finansielle omkostninger		-496.883	-623.179
Ordinært resultat før skat		-585.698	270.914
Ekstraordinært resultat før skat		-585.698	270.914
Skat af årets resultat	1	-5.075	-67.725
Årets resultat		-590.773	203.189
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-590.773	203.189
I alt		-590.773	203.189

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Anlægsaktiver i alt		0	0
Fremstillede varer og handelsvarer		11.519.715	10.923.549
Varebeholdninger i alt	2	11.519.715	10.923.549
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		51.195	116.420
Andre tilgodehavender		200.000	200.000
Tilgodehavender i alt		251.195	316.420
Likvide beholdninger		15.228	23.199
Omsætningsaktiver i alt		11.786.138	11.263.168
AKTIVER I ALT		11.786.138	11.263.168

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		-423.637	167.136
Egenkapital i alt	3	-298.637	292.136
Gæld til realkreditinstitutter		783.347	533.327
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		11.190.052	10.338.180
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.000	10.000
Skyldig selskabsskat		5.075	67.725
Anden gæld		102.301	21.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		12.084.775	10.971.032
Gældsforpligtelser i alt		12.084.775	10.971.032
PASSIVER I ALT		11.786.138	11.263.168

4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt mere end halvdelen af indskudskapitalen.

Med udgangspunkt i strategier og handlingsplaner har ledelsen udarbejdet bugetter og skøn for kommende regnskabsår. Der forventes positive resultater gennem frasalg af ejendomme med overskud, således at selskabet over en årrække kan retablere egenkapitalen gennem egen indtjening.

Årsregnskabet er derfor aflagt efter going-concern princippet.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet kautionsforpligtelser, ligesom selskabet ikke er part i skattesager eller lignende.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med realkredit, pantebreve og lånekreditor er der tinglyst sikkerhed i de selskabet tilhørende ejendomme.