

Gjellerup Invest ApS

CVR-nr. 84 61 24 13

Årsrapport

2012/13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. august 2013.

Uffe Søndergaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---------------------------------------------------|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæring | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab 1. august 2012 - 31. juli 2013 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 9 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012/13 for Gjellerup Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2012 - 31. juli 2013.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2012/13 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 19. august 2013

Direktion

Uffe Søndergaard

Den uafhængige revisors erklæring

Til anpartshaveren i Gjellerup Invest ApS

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for Gjellerup Invest ApS for regnskabsåret 1. august 2012 - 31. juli 2013.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejl-information. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2012 - 31. juli 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, den 19. august 2013

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S

Hans Madsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gjellerup Invest ApS
Sindinggårdvej 7
Sinding
7400 Herning

Telefon: 97120122

Telefax: 97212621

CVR-nr.: 84 61 24 13

Stiftet: 21. juni 1978

Hjemsted: Herning

Regnskabsår: 1. august - 31. juli
35. regnskabsår

Direktion

Uffe Søndergaard

Revisor

KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

Modervirksomhed

Herning Ny Mølle A/S

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 422 t.kr. mod 17 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 3.622 t.kr. mod 3.200 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 422 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 3.607 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 99,6 % af de samlede aktiver på 3.622 t.kr., hvilket er stort set uændret i forhold til sidste år.

Den forventede udvikling

For 2013/14 forventes selskabet fusioneret med modervirksomheden.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gjellerup Invest ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med moderselskabet.

Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Selskabsskat 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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Gjellerup Invest ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter opstået indenfor sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede 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 inden for samme juridiske skatteenhed.

Resultatopgørelse 1. august - 31. juli

| <u>Note</u> | <u>2012/13</u> | <u>2011/12</u> |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed | 155.500 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | 423.726 | 37.261 |
| Administrationsomkostninger | -17.578 | -14.387 |
| Resultat før skat | 561.648 | 22.874 |
| Skat af årets resultat | -139.931 | -6.181 |
| Årets resultat | 421.717 | 16.693 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 421.717 | 16.693 |
| Disponeret i alt | 421.717 | 16.693 |

Balance 31. juli

| Aktiver | | 2013 | 2012 |
|------------------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | <u> </u> | <u> </u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed | | 2.591.596 | 0 |
| Udskudt skatteaktiv | | 0 | 140.000 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 0 | 25.556 |
| Andre tilgodehavender | | 300.000 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | | <u>2.891.596</u> | <u>165.556</u> |
| | | | |
| Aktier | | <u>0</u> | <u>2.324.766</u> |
| Værdipapirer i alt | | <u>0</u> | <u>2.324.766</u> |
| | | | |
| Likvide beholdninger | | <u>730.673</u> | <u>709.805</u> |
| | | | |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>3.622.269</u> | <u>3.200.127</u> |
| | | | |
| Aktiver i alt | | <u>3.622.269</u> | <u>3.200.127</u> |
| | | | |
| Passiver | | | |
| | | | |
| Egenkapital | | | |
| Anpartskapital | | 200.000 | 200.000 |
| 1 Overført resultat | | 3.406.844 | 2.985.127 |
| Egenkapital i alt | | <u>3.606.844</u> | <u>3.185.127</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Skyldig selskabsskat | | 425 | 0 |
| Anden gæld | | 15.000 | 15.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | <u>15.425</u> | <u>15.000</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>15.425</u> | <u>15.000</u> |
| | | | |
| Passiver i alt | | <u>3.622.269</u> | <u>3.200.127</u> |

2 Eventualposter

Noter

| | <u>31/7 2013</u> | <u>31/7 2012</u> |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. august | 2.985.127 | 2.968.434 |
| Årets overførte resultat | <u>421.717</u> | <u>16.693</u> |
| | <u>3.406.844</u> | <u>2.985.127</u> |

2. Eventualposter
Eventualforpligtelser

Selskabet har kautioneret for modervirksomhedens banklån. Dattervirksomhedernes bankgæld udgør pr. 31. juli 2013 i alt 0 t.kr. men med en trækingsret på 1.000 t.kr.