



Hobrovej 317
Postbox 7034
9200 Aalborg SV
Tlf.: 9811 3333
Fax: 9811 3434
revicor@revicor.dk
www.revicor.dk

Glenteborg ApS

Oddevej 42
9990 Skagen

CVR-nr. 21 06 72 37

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 26. maj 2016

Ebba Brostrøm
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Glenteborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skagen, den 26. maj 2016

Direktion

Ebba Brostrøm
direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Glenteborg ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Glenteborg ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 26. maj 2016

Revicor
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 13 92 92 97

Jørgen E. Paulsen
Registeret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Glenteborg ApS
Oddevej 42
9990 Skagen

CVR-nr.: 21 06 72 37
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Frederikshavn Kommune

Direktion

Ebba Brostrøm, direktør

Revision

Revicor
Registreret revisionsanpartsselskab
Hobrovej 317
9200 Aalborg SV

Pengeinstitut

Nordjyske Bank A/S
Sct. Laurentiivej 39
9990 Skagen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Glenteborg ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 flyde 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, med fradrag af omkostninger til ejendommens drift og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter i form af huslejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis virksomheden har opnået ret hertil og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Ejendommenes drift

Ejendommenes drift indeholder de forbrugsafgifter, ejendomsskatter og andre omkostninger afholdt for at drive ejendommene.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration m.v.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Øvrige bygninger	100 år	80 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	20 %

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttotab		-17.061	-23.756
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-17.061	-23.756
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-76.986</u>	<u>-101.313</u>
Resultat før finansielle poster		-94.047	-125.069
Finansielle indtægter	1	569.612	1.026.679
Finansielle omkostninger	2	<u>-1.614.466</u>	<u>-26.725</u>
Resultat før skat		-1.138.901	874.885
Skat af årets resultat	3	<u>265.987</u>	<u>-128.118</u>
Årets resultat		<u>-872.914</u>	<u>746.767</u>
Foreslået udbytte		500.000	2.000.000
Overført overskud		<u>-1.372.914</u>	<u>-1.253.233</u>
		<u>-872.914</u>	<u>746.767</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		3.548.360	3.573.579
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		459.460	511.227
Materielle anlægsaktiver	4	<u>4.007.820</u>	<u>4.084.806</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.007.820</u>	<u>4.084.806</u>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	0	132.469
Udskudt skatteaktiv		283.411	17.000
Selskabsskat		106.679	0
Tilgodehavender		<u>390.090</u>	<u>149.469</u>
Værdipapirer		13.471.121	15.373.642
Værdipapirer		<u>13.471.121</u>	<u>15.373.642</u>
Likvide beholdninger		<u>1.002.604</u>	<u>1.785.556</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>14.863.815</u>	<u>17.308.667</u>
Aktiver i alt		<u>18.871.635</u>	<u>21.393.473</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		255.000	255.000
Overført resultat		<u>17.627.624</u>	<u>19.000.538</u>
Egenkapital	6	<u>17.882.624</u>	<u>19.255.538</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		82.680	82.680
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.000	25.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		381.331	0
Selskabsskat		0	30.256
Anden gæld		0	-1
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>500.000</u>	<u>2.000.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>989.011</u>	<u>2.137.935</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>989.011</u>	<u>2.137.935</u>
Passiver i alt		<u>18.871.635</u>	<u>21.393.473</u>
Hovedaktivitet	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
1 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	569.612	684.522
Kursreguleringer	<u>0</u>	<u>342.157</u>
	<u>569.612</u>	<u>1.026.679</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>1.614.466</u>	<u>26.725</u>
	<u>1.614.466</u>	<u>26.725</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	120.037
Årets udskudte skat	-266.411	8.000
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>424</u>	<u>81</u>
	<u>-265.987</u>	<u>128.118</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015	<u>3.776.096</u>	<u>521.180</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>3.776.096</u>	<u>521.180</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver (Fortsat)

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	202.517	9.953
Årets afskrivninger	<u>25.219</u>	<u>51.767</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>227.736</u>	<u>61.720</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>3.548.360</u>	<u>459.460</u>

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>132.469</u>

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Udestående gæld	0	132.469
Lån optaget og indfriet i året	723.248	0
Lån tilbagebetalt i året	155.241	0
Rentefod (%)	10,20%	10,20%

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	255.000	19.000.538	19.255.538
Årets resultat	0	-872.914	-872.914
Foreslået udbytte	0	-500.000	-500.000
Egenkapital 31. december 2015	255.000	17.627.624	17.882.624

7 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at forvalte kapital og anden hermed beslægtet virksomhed.