

ARKIV

Gollane Danmark ApS

Skårup Tværvej 11, 5881 Skårup Fyn

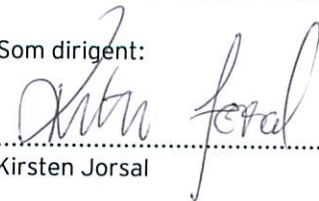
CVR-nr. 21 44 15 03



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 28. november 2016

Som dirigent:



.....

Kirsten Jorsal



Building a better
working world



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

ARKIV

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Gollane Danmark ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

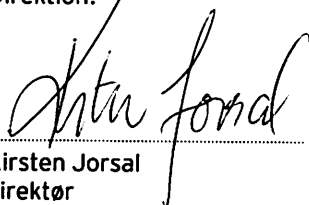
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skårup Fyn, den 28. november 2016

Direktion:



Kirsten Jorsal
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapital ejeren i Gollane Danmark Aps

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Gollane Danmark Aps for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores 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 vurderingen af risikoudførelsen 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemført ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Svendborg, den 28. november 2016
ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Cårsten Møller
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Gollane Danmark ApS
Adresse, postnr., by	Skårup Tværvej 11, 5881 Skårup Fyn
CVR-nr.	21 44 15 03
Stiftet	1. januar 1999
Hjemstedskommune	Svendborg
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Telefon	62 23 22 96
Telefax	62 23 26 96
Direktion	Kirsten Jorsal, direktør
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Fåborgvej 44, 5700 Svendborg
Bankforbindelse	Jyske Bank Vestergade 11, 5700 Svendborg

ARKIV

ARKIV

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet er handel og investering og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på 7.977 kr. og virksomhedens balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på 5.859 kr.

I øvrigt henvises der til efterfølgende resultatopgørelse, balance samt noter.

Ledelsen anser årets resultat for ikke-tilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end halvdelen af sin kapital. Ledelsen forventer, at kapitalforholdene vil blive reetableret indenfor de nærmeste år i forbindelse med en yderligere større aktivitet og dermed forbedret indtjening.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttofortjeneste	217.562	212.873
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-104.389	-96.057
	Resultat før finansielle poster	113.173	116.816
	Finansielle indtægter	0	496
2	Finansielle omkostninger	-123.400	-145.958
	Resultat før skat	-10.227	-28.646
3	Skat af årets resultat	2.250	-6.667
	Årets resultat	-7.977	-35.313
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-7.977	-35.313
		-7.977	-35.313

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	38.641	425
	Indretning af lejede lokaler	904.435	998.740
		<u>943.076</u>	<u>999.165</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>943.076</u>	<u>999.165</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	552.096	548.338
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	30.176	51.266
		<u>582.272</u>	<u>599.604</u>
5	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	40.159	51.620
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	17.500	32.648
	Udskudte skatteaktiver	194.171	271.748
	Tilgodehavende selskabsskat	97.497	17.670
	Periodeafgrænsningsposter	14.453	14.209
		<u>363.780</u>	<u>387.895</u>
	Likvide beholdninger	<u>267.787</u>	<u>155.653</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.213.839</u>	<u>1.143.152</u>
	AKTIVER I ALT	<u>2.156.915</u>	<u>2.142.317</u>

ARKIV

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-119.141	-111.164
	Egenkapital i alt	5.859	13.836
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	108.904	45.430
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.877.682	1.924.128
	Anden gæld	164.470	158.923
		2.151.056	2.128.481
	Gældsforpligtelser i alt	2.151.056	2.128.481
	PASSIVER I ALT	2.156.915	2.142.317

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 8 Eventualaktiver
- 9 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2014	125.000	-2.584.100	-2.459.100
Årets resultat	0	-35.313	-35.313
Andre værdireguleringer af egenkapital	0	2.508.249	2.508.249
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	-111.164	13.836
Årets resultat	0	-7.977	-7.977
Egenkapital 30. juni 2016	125.000	-119.141	5.859

ARKIV

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gollane Danmark ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder lejeindtægt af produktionsfaciliteter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer m.v.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Indretning af lejede lokaler	10-20 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Virksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag 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. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabs erfaringer.

ARKIV

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældseftergivelser modtaget som led i retablering af kapitalgrundlag indregnes direkte på egenkapitalen.

Øvrige gældsforpligtelser måles til netto realisationsværdien.

ARKIV

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

kr.	2015/16	2014/15	
2 Finansielle omkostninger			
Renteomkostninger til associerede virksomheder	102.482	139.542	
Andre finansielle omkostninger	20.918	6.416	
	<u>123.400</u>	<u>145.958</u>	
3 Skat af årets resultat			
Årets regulering af udskudt skat	-2.250	6.667	
	<u>-2.250</u>	<u>6.667</u>	
4 Materielle anlægsaktiver			
kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. juli 2015	982.390	1.885.246	2.867.636
Tilgang i årets løb	48.300	0	48.300
Kostpris 30. juni 2016	<u>1.030.690</u>	<u>1.885.246</u>	<u>2.915.936</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	981.965	886.506	1.868.471
Årets afskrivninger	10.084	94.305	104.389
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>992.049</u>	<u>980.811</u>	<u>1.972.860</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>38.641</u>	<u>904.435</u>	<u>943.076</u>

5 Tilgodehavender

Af de samlede tilgodehavender forfalder tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser med kr. 0 og andre tilgodehavender med kr. 0 senere end 1 år fra balancedagen.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**Noter**

kr.

6 Selskabskapital

Selskabskapitalen er fordelt således:

Anparter, 125 stk. a nom. 1.000,00 kr.

ARKIV

2015/16	2014/15
125.000	125.000
125.000	125.000

Virksomhedens anpartskapital har uændret været 125.000 kr. de seneste 5 år.

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.**Andre eventualforpligtelser**

Selskabet har ydet selvskyldnerkaution for alt mellemværende som Novasel EU ApS har overfor Jyske Bank.

Selskabet er sambeskattet med søsterselskabet Novasel EU ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med Novasel EU ApS for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere.

Andre økonomiske forpligtelser

Lejeforpligtelser omfatter huslejeforpligtelse med i alt 42 t.kr. på huslejekontrakt med 3 måneders opsigelse.

8 Eventualaktiver

Selskabet har særunderskud fra før sambeskatning, værdien pr. 30. juni 2016 udgør ca. 170 t.kr.

9 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for alt mellemværende med Jyske Bank og Novasel EU ApS' engagement med Jyske Bank er pantsat skadeløsbrev (virksomhedspant) på 500 t.kr. med sikkerhed i samtlige selskabets aktiver.