

Group One ApS
Kong Haralds Vej 18
9600 Aars
CVR-nr. 21577243

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling den 12.01.2017

Dirigent

Navn: Søren Mosbæk

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 30.09.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Group One ApS
Kong Haralds Vej 18
9600 Aars

CVR-nr.: 21577243
Hjemsted: Vesthimmerland
Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Direktion

Søren Mosbæk, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Løgstørvej 14
Postboks 46
9600 Aars

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for Group One ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aars, den 12.01.2017

Direktion

Søren Mosbæk
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Group One ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Group One ApS for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aars, den 12.01.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Ove Nørskov
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er kapitalinvesteringer, herunder at fungere som holdingselskab, konsulentvirksomhed, administration og handel og lignende virksomhed, der af direktionen skønnes forenelig med selskabets førnævnte formål.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2015/16 blev et tilfredsstillende år for selskabet. Årets resultat blev et overskud på 4.660 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter værdipapirer, der måles til kostpris.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Egne kapitalandele

Anskaffelses- og afståelsessummer samt udbytte for egne kapitalandele indregnes direkte på overført resultat under egenkapitalen. Gevinster og tab ved salg indregnes således ikke i resultatopgørelsen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(452.948)	(504.301)
Personaleomkostninger	1	<u>(502.351)</u>	<u>(502.098)</u>
Driftsresultat		(955.299)	(1.006.399)
Andre finansielle indtægter		6.979.875	6.578.587
Andre finansielle omkostninger		<u>(97.226)</u>	<u>(338.090)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		5.927.350	5.234.098
Skat af ordinært resultat	2	<u>(1.267.574)</u>	<u>(1.330.666)</u>
Årets resultat		<u>4.659.776</u>	<u>3.903.432</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		20.600.000	2.000.000
Overført resultat		<u>(15.940.224)</u>	<u>1.903.432</u>
		<u>4.659.776</u>	<u>3.903.432</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		8.336.847	8.654.763
Andre tilgodehavender		<u>1.925.154</u>	<u>1.809.374</u>
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>10.262.001</u>	<u>10.464.137</u>
Anlægsaktiver		<u>10.262.001</u>	<u>10.464.137</u>
Andre tilgodehavender		251.971	519.136
Tilgodehavende selskabsskat		<u>487.218</u>	<u>58.620</u>
Tilgodehavender		<u>739.189</u>	<u>577.756</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>127.222.613</u>	<u>124.844.914</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>127.222.613</u>	<u>124.844.914</u>
Likvide beholdninger		<u>6.682.750</u>	<u>8.915.587</u>
Omsætningsaktiver		<u>134.644.552</u>	<u>134.338.257</u>
Aktiver		<u><u>144.906.553</u></u>	<u><u>144.802.394</u></u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital	4, 5	127.500	127.500
Overført overskud eller underskud		121.410.874	141.306.098
Forslag til udbytte for regnskabsåret		20.600.000	2.000.000
Egenkapital		<u>142.138.374</u>	<u>143.433.598</u>
Skyldig selskabsskat		199.519	0
Langfristede gældsforpligtelser		<u>199.519</u>	<u>0</u>
Anden gæld		2.568.660	1.368.796
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.568.660</u>	<u>1.368.796</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.768.179</u>	<u>1.368.796</u>
Passiver		<u>144.906.553</u>	<u>144.802.394</u>

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til ud- bytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	127.500	141.306.098	2.000.000	143.433.598
Køb af egne kapitalandele	0	(3.955.000)	0	(3.955.000)
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(2.000.000)	(2.000.000)
Årets resultat	0	(15.940.224)	20.600.000	4.659.776
Egenkapital ultimo	127.500	121.410.874	20.600.000	142.138.374

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	502.351	502.098
	502.351	502.098
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
2. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	1.267.574	1.330.335
Regulering vedrørende tidligere år	0	331
	1.267.574	1.330.666
	<u>Andre vær-</u> <u>dipapirer og</u> <u>kapitalan-</u> <u>dele</u> <u>kr.</u>	<u>Andre tilgo-</u> <u>dehavender</u> <u>kr.</u>
3. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	9.074.235	1.810.927
Tilgange	12.500	119.130
Afgange	(328.096)	0
Kostpris ultimo	8.758.639	1.930.057
Nedskrivninger primo	(419.472)	(1.553)
Valutakursreguleringer	(2.320)	(3.350)
Nedskrivninger ultimo	(421.792)	(4.903)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	8.336.847	1.925.154
	<u>Antal</u>	<u>Pålydende</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>
4. Virksomhedskapital		<u>Nominel</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>
Ordinære anparter	255	127.500
	255	127.500

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>	<u>Andel af virksom- hedskapital %</u>	<u>Købs- og salgspris kr.</u>
5. Egne kapitalandele				
Erhvervede kapitalandele:				
Tilbagesolgte anparter	<u>7</u>	<u>500</u>	<u>2,7</u>	3.955.000
	<u>7</u>	<u>500</u>	<u>2,7</u>	
Beholdning af egne aktier:				
Tilbagesolgte anparter	<u>7</u>	<u>500</u>	<u>2,7</u>	
	<u>7</u>	<u>500</u>	<u>2,7</u>	

Erhvervelsen er foranlediget af anpartshavers ønske om frigivelse af frie reserver.