

Group One ApS

Avnholtsvej 2
2950 Vedbæk
CVR-nr. 21577243

Årsrapport 01.10.2017 - 30.09.2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18.02.2019

Dirigent

Navn: Søren Mosbæk

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2017/18	6
Balance pr. 30.09.2018	7
Egenkapitalopgørelse for 2017/18	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Group One ApS
Avnholtsvej 2
2950 Vedbæk

CVR-nr.: 21577243

Hjemsted: Rudersdal

Regnskabsår: 01.10.2017 - 30.09.2018

Direktion

Søren Mosbæk, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Løgstørvej 14
Postboks 46
9600 Aars

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2017 - 30.09.2018 for Group One ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2017 - 30.09.2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 18.02.2019

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 01.10.2017 - 30.09.2018. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, 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 for 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.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2017 - 30.09.2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors erklæringer

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aars, den 18.02.2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Ove Nørskov

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne10812

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

2017/18 blev et tilfredsstillende år for selskabet. Årets resultat blev et overskud på 6.208 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2017/18

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(517.116)	(299.621)
Personaleomkostninger	1	(539.400)	(523.800)
Driftsresultat		(1.056.516)	(823.421)
Andre finansielle indtægter		9.085.169	17.181.753
Andre finansielle omkostninger		(6.491)	(68.460)
Resultat før skat		8.022.162	16.289.872
Skat af årets resultat	2	(1.814.000)	(2.038.986)
Årets resultat		6.208.162	14.250.886
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		3.000.000	2.000.000
Overført resultat		3.208.162	12.250.886
		6.208.162	14.250.886

Balance pr. 30.09.2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.720.360	2.847.662
Andre tilgodehavender		0	574.880
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>5.720.360</u>	<u>3.422.542</u>
Anlægsaktiver		<u>5.720.360</u>	<u>3.422.542</u>
Andre tilgodehavender		59.568	111.326
Tilgodehavende selskabsskat		561.485	325.806
Tilgodehavender		<u>621.053</u>	<u>437.132</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		125.349.353	130.855.650
Værdipapirer og kapitalandele		<u>125.349.353</u>	<u>130.855.650</u>
Likvide beholdninger		<u>10.810.172</u>	<u>3.581.820</u>
Omsætningsaktiver		<u>136.780.578</u>	<u>134.874.602</u>
Aktiver		<u>142.500.938</u>	<u>138.297.144</u>

Balance pr. 30.09.2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	4, 5	127.500	127.500
Overført overskud eller underskud		137.490.313	134.227.250
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>3.000.000</u>	<u>2.000.000</u>
Egenkapital		<u>140.617.813</u>	<u>136.354.750</u>
Skyldig selskabsskat		<u>1.272.475</u>	<u>1.260.515</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.272.475</u>	<u>1.260.515</u>
Anden gæld		<u>610.650</u>	<u>681.879</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>610.650</u>	<u>681.879</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.883.125</u>	<u>1.942.394</u>
Passiver		<u>142.500.938</u>	<u>138.297.144</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitalopgørelse for 2017/18

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	127.500	134.227.250	2.000.000	136.354.750
Udbytte af egne kapitalandele	0	54.901	0	54.901
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(2.000.000)	(2.000.000)
Årets resultat	0	3.208.162	3.000.000	6.208.162
Egenkapital ultimo	127.500	137.490.313	3.000.000	140.617.813

Noter

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
1. Personalemkostninger		
Gager og lønninger	539.400	523.800
	539.400	523.800
	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	1.814.000	2.038.986
	1.814.000	2.038.986
	Andre værdi- papirer og kapital- andele kr.	Andre tilgode- havender kr.
3. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	3.271.327	585.239
Tilgange	3.000.000	(585.239)
Afgange	(129.528)	0
Kostpris ultimo	6.141.799	0
Nedskrivninger primo	(423.665)	(10.359)
Valutakursreguleringer	2.226	10.359
Nedskrivninger ultimo	(421.439)	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.720.360	0
	Antal	Pålydende værdi kr.
	kr.	Nominel værdi kr.
4. Virksomhedskapital		
Ordinære anparter	255	500
	255	127.500
		127.500

Noter

5. Egne kapitalandele

	Antal	Nominel værdi kr.	Andel af virksomheds- kapital %
Egne anparter			
Beholdning af egne anparter	7	500	2,7
	7	500	2,7

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

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.

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.

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 nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

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

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante bankindeståender.

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.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

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