

**GLC 190599 ApS**  
**RØNNEBÆRVEJ 2, 3200 HELSINGE**  
**CVR.NR. 21 73 12 85**

**ÅRSRAPPORT 2015/16**  
**17. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30. august 2016

---

dirigent Leif Tindgaard Christensen

**INDHOLDSFORTEGNELSE****Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 3

**Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis 6-7

Resultatopgørelse 8

Balance 9-10

Noter 11-12

## LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2015/16 for GLC 190599 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt kravene i selskabets vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Helsinge, den 22. august 2016

i direktionen

---

direktør Gurli Christensen

---

direktør Leif Tindgaard Christensen

## **REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**

### **Til den daglige ledelse i GLC 190599 ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for GLC 190599 ApS for regnskabsåret 1. juni 2015 – 31. maj 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Allerød, den 22. august 2016  
GBH REVISION & RÅDGIVNING  
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB  
CVR-NR. 17 61 04 30

Morten Riise Andersen  
registreret revisor  
medlem af FSR - danske revisorer

## SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	GLC 190599 ApS Rønnebærvej 2 3200 Helsinge  CVR. nr.: 21 73 12 85 Hjemsteds kommune: Gribskov Regnskabsperiodens startdato: 1. juni 2015 Regnskabsperiodens slutdato: 31. maj 2016
<b>Direktion</b>	Direktør Gurli Christensen Direktør Leif Tindgaard Christensen
<b>Revisor</b>	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
<b>Pengeinstitut</b>	Handelsbanken A/S Rundinsvej 4 3200 Helsinge

## LEDELSESBERETNING FOR 2015/16

### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år primært af besiddelse af anparter i datterselskab.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Ledelsen vurderer, at resultatet for regnskabsåret 2015/16 har været tilfredsstillende. Ledelsen forventer ligeledes et tilfredsstillende resultat for næste år.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for GLC 190599 ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Selskabet har i henhold til Årsregnskabslovens §110 undladet at udarbejde koncernregnskab.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

### **Resultatopgørelsen**

#### **Nettoomsætning**

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

#### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger, herunder renter og realiserede samt urealiserede kursreguleringer, indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

#### **Skat af årets resultat**

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Forventet skat er opgjort på baggrund af årets resultat før skat reguleret med ikke skattepligtige indtægter og udgifter. Den forventede skat er beregnet på baggrund af acontoskatteordningen.

Selskabet er sambeskattet med dets 100% ejede dattervirksomhed. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Balancen**

#### **Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder.**

Kapitalandele består af aktier i tilknyttede og associerede virksomheder. Aktierne måles efter indre værdis metode, hvilket bevirker, at aktierne indregnes i balancen på baggrund af selskabets forholdsmæssige ejerandel.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres under egenkapital til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Selskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat indregnes i resultatopgørelsen.

#### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapital.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22% for aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat samt en skattesats på 22% for udskudt skat.

#### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen.

Kursreguleringer indregnes over resultatopgørelsen.



## RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2015/16

Noter		2014/15 Kr. 1.000
	Andre eksterne omkostninger	-11.412      -11
	<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-11.412      -11</b>
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4.645      27
	Andre finansielle indtægter	113.939      85
	Andre finansielle omkostninger	0      -120
	<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>107.172      -19</b>
1	Skat af årets resultat	-22.556      11
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>84.616      -8</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>	
	Udbytte for regnskabsåret	101.200      100
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	4.645      28
	Overført til næste år	-21.229      -136
	<b>RESULTATDISPONERING I ALT</b>	<b>84.616      -8</b>

## BALANCE PR. 31. MAJ 2016

## A K T I V E R

<u>Noter</u>		31.5.2015 <u>Kr. 1.000</u>
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.390.180
	Værdipapirer, anlægsaktiver	<u>2.216.457</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b><u>5.606.637</u></b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b><u>5.706</u></b>
	Tilgodehavende selskabsskat	6.697
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	12.838
	Tilgodehavende udbytte tilknyttede virksomheder	0
	Andre tilgodehavender	<u>13.400</u>
	<b>Tilgodehavender</b>	<b><u>32.935</u></b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>109.082</u></b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b><u>142.017</u></b>
	<b>AKTIVER</b>	<b><u>5.748.654</u></b>
		<b><u>5.752</u></b>

**BALANCE PR. 31. MAJ 2016****P A S S I V E R**

<u>Noter</u>		<u>31.5.2015</u> <u>Kr. 1.000</u>
	Virksomhedskapital	125.000      125
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi's metode	1.589.967      1.585
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200      100
	Overført resultat	<u>3.913.931</u> <u>3.935</u>
<b>3</b>	<b>EGENKAPITAL</b>	<b><u>5.730.098</u></b> <b><u>5.745</u></b>
	Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u> <u>0</u>
	<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b><u>0</u></b> <b><u>0</u></b>
	Selskabsskat	11.556      0
	Anden gæld	<u>7.000</u> <u>7</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b><u>18.556</u></b> <b><u>7</u></b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b><u>18.556</u></b> <b><u>7</u></b>
	<b>PASSIVER</b>	<b><u>5.748.654</u></b> <b><u>5.752</u></b>
4	Eventualposter m.v.	
5	Nærtstående parter	

## NOTER

	2014/15 Kr. 1.000	
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	22.556	-11
Udskudt skat 1.6.2015	0	0
Udskudt skat 31.5.2016	0	0
	<u>22.556</u>	<u>-11</u>
 <b>2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1.6.2015	1.800.213	1.800
<b>Kostpris 31.5.2016</b>	<u>1.800.213</u>	<u>1.800</u>
Opskrivninger 1.6.2015	1.585.322	1.558
Andel i årets resultat	4.645	27
Årets udbytte	0	0
<b>Opskrivninger 31.5.2016</b>	<u>1.589.967</u>	<u>1.585</u>
 <b>Regnskabsmæssig værdi 31.5.2016</b>	<u>3.390.180</u>	<u>3.385</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder vedrører:

G. & L. Christensen, Helsingø ApS, Cvr.nr. 14 89 33 42, 100%

**3 Egenkapital**

	Virksomheds- kapital	Udbytte	Reserve for netto- opskrivning	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1.6.2015	125.000	99.800	1.585.322	3.935.160	5.745.282
Udbetalt udbytte	0	-99.800	0	0	-99.800
Foreslået udbytte for året	0	101.200	0	0	101.200
Reserve for opskrivning efter indre værdis metode	0	0	4.645	0	4.645
Overført af årets resultat	0	0	0	-21.229	-21.229
<b>Egenkapital 31.5.2016</b>	<u>125.000</u>	<u>101.200</u>	<u>1.589.967</u>	<u>3.913.931</u>	<u>5.730.098</u>

## NOTER

Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 125.000 de seneste 5 år.

### **4 Eventualposter m.v.**

#### **Eventualaktiver og eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter solidarisk med datterselskab G. & L. Christensen, Helsingør ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

### **5 Nærtstående parter**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder vedrører:

G. & L. Christensen, Helsingør ApS, Cvr.nr. 14 89 33 42

100%