

# Gylle Holding ApS

**c/o Kim Gylle Petersen**  
**Skipperstræde 5**  
**2690 Karlslunde**  
**CVR-nr. 26 33 36 52**

**Årsrapport for 2016**  
**(15. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 15/05 2017

---

Kim Gylle Petersen  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

|                                                 | <b>Side</b> |
|-------------------------------------------------|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                              |             |
| Ledespåtegning                                  | 1           |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2           |
| <b>Selskabsoplysninger</b>                      |             |
| Selskabsoplysninger                             | 3           |
| <b>Årsregnskab</b>                              |             |
| Anvendt regnskabspraksis                        | 4           |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december      | 7           |
| Balance 31. december                            | 8           |
| Noter til årsrapporten                          | 10          |

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Gylle Holding 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlslunde, den 8. maj 2017

### **Direktion**

Kim Gylle Petersen  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Gylle Holding ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Gylle Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Sorø, den 8. maj 2017

Frej Revision  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 34 35 19 61

Henrik Pedersen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Gylle Holding ApS  
c/o Kim Gylle Petersen  
Skipperstræde 5  
2690 Karlslunde

CVR-nr.: 26 33 36 52  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 1. november 2001  
Regnskabsår: 15. regnskabsår  
Hjemsted: Greve

### Direktion

Kim Gylle Petersen, direktør

### Revisor

Frej Revision  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Fulbyvej 15  
4180 Sorø

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Gylle Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 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 tilflyde 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**

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og med fradrag af afskrivning på goodwill under posten "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder".

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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**

### **Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **Egenkapital**

#### **Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode**

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

### **Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **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 samt for betalte acontoskatter.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

|                                                            | <u>Note</u> | <u>2016</u><br>kr. | <u>2015</u><br>kr. |
|------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| Andre eksterne omkostninger                                |             | -4.500             | -5.000             |
| <b>Bruttoresultat</b>                                      |             | <b>-4.500</b>      | <b>-5.000</b>      |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>                     |             | <b>-4.500</b>      | <b>-5.000</b>      |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder      |             | -157.004           | -84.417            |
| Andre finansielle omkostninger                             |             | -470               | 0                  |
| <b>Resultat før skat</b>                                   |             | <b>-161.974</b>    | <b>-89.417</b>     |
| Skat af årets resultat                                     |             | 1.100              | 0                  |
| <b>Årets resultat</b>                                      |             | <b>-160.874</b>    | <b>-89.417</b>     |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                     |             |                    |                    |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode |             | -157.005           | -84.417            |
| Overført resultat                                          |             | -3.869             | -5.000             |
|                                                            |             | <b>-160.874</b>    | <b>-89.417</b>     |

## Balance 31. december

|                                          | <u>Note</u> | <u>2016</u>           | <u>2015</u>             |
|------------------------------------------|-------------|-----------------------|-------------------------|
|                                          |             | kr.                   | kr.                     |
| <b>Aktiver</b>                           |             |                       |                         |
| Kapitalandele i associerede virksomheder |             | <u>870.755</u>        | <u>1.027.759</u>        |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>         |             | <u>870.755</u>        | <u>1.027.759</u>        |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>               |             | <u>870.755</u>        | <u>1.027.759</u>        |
| Udskudt skatteaktiv                      |             | <u>17.500</u>         | <u>16.400</u>           |
| <b>Tilgodehavender</b>                   |             | <u>17.500</u>         | <u>16.400</u>           |
| <b>Likvide beholdninger</b>              |             | <u>1.533</u>          | <u>1.533</u>            |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>           |             | <u>19.033</u>         | <u>17.933</u>           |
| <b>Aktiver i alt</b>                     |             | <u><u>889.788</u></u> | <u><u>1.045.692</u></u> |

## Balance 31. december

|                                                            | <u>Note</u> | <u>2016</u><br>kr.    | <u>2015</u><br>kr.      |
|------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>Passiver</b>                                            |             |                       |                         |
| Selskabskapital                                            |             | 125.000               | 125.000                 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode |             | 633.253               | 790.258                 |
| Overført resultat                                          |             | <u>111.385</u>        | <u>115.254</u>          |
| <b>Egenkapital</b>                                         | 1           | <u><b>869.638</b></u> | <u><b>1.030.512</b></u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser                   |             | 6.125                 | 6.000                   |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse                      |             | <u>14.025</u>         | <u>9.180</u>            |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                     |             | <u><b>20.150</b></u>  | <u><b>15.180</b></u>    |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                            |             | <u><b>20.150</b></u>  | <u><b>15.180</b></u>    |
| <b>Passiver i alt</b>                                      |             | <u><b>889.788</b></u> | <u><b>1.045.692</b></u> |
| Hovedaktivitet                                             | 2           |                       |                         |
| Eventualposter m.v.                                        | 3           |                       |                         |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser                      | 4           |                       |                         |

## Noter til årsrapporten

### 1 Egenkapital

|                                          | Selskabs-<br>kapital | Reserve for net-<br>toopskrivning<br>efter den indre<br>værdi metode | Overført<br>resultat | I alt          |
|------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2016               | 125.000              | 790.258                                                              | 115.254              | 1.030.512      |
| Årets resultat                           | 0                    | -157.005                                                             | -3.869               | -160.874       |
| <b>Egenkapital 31. december<br/>2016</b> | <b>125.000</b>       | <b>633.253</b>                                                       | <b>111.385</b>       | <b>869.638</b> |

### 2 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at være holdingselskab.

### 3 Eventualposter m.v.

Der er ingen eventualforpligtelser på balancedagen.

### 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser på balancedagen.