

## **Gylle Holding ApS**

**c/o Kim Gylle Petersen**

**Skipperstræde 5**

**2690 Karlslunde**

**CVR-nr. 26 33 36 52**

**Årsrapport for perioden**

**1. januar til 31. december 2015**

**(14. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 19/05 2016

---

Kim Gylle Petersen  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	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 2015 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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlslunde, den 19. maj 2016

### **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 2015 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 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 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 review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sorø, den 19. maj 2016

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  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 1. november 2001  
Regnskabsår: 14. 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 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 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 m.v.

### **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".

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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**

#### **Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis .

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

#### **Udbytte**

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

#### **Skyldig skat 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.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

## **Anvendt regnskabspraksis**

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Andre eksterne omkostninger		-5.000	-2.330
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-5.000</b>	<b>-2.330</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-5.000</b>	<b>-2.330</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-84.417	-119.942
<b>Resultat før skat</b>		<b>-89.417</b>	<b>-122.272</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-89.417</b>	<b>-122.272</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-84.417	-254.132
Overført resultat		-5.000	131.860
		<b>-89.417</b>	<b>-122.272</b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	<u>1.027.759</u>	<u>1.112.175</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>1.027.759</b></u>	<u><b>1.112.175</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>1.027.759</b></u>	<u><b>1.112.175</b></u>
Udskudt skatteaktiv		<u>16.400</u>	<u>16.400</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>16.400</b></u>	<u><b>16.400</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>1.533</b></u>	<u><b>1.534</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>17.933</b></u>	<u><b>17.934</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>1.045.692</b></u></u>	<u><u><b>1.130.109</b></u></u>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		790.258	874.675
Overført resultat		<u>115.254</u>	<u>120.254</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>3</b>	<b><u>1.030.512</u></b>	<b><u>1.119.929</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.000	6.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		<u>9.180</u>	<u>4.180</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>15.180</u></b>	<b><u>10.180</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>15.180</u></b>	<b><u>10.180</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.045.692</u></b>	<b><u>1.130.109</u></b>
Hovedaktivitet	1		
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

## Noter til årsrapporten

### 1 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at være holdingselskab.

### 2 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. januar 2015	237.500	237.500
Kostpris 31. december 2015	237.500	237.500
Værdireguleringer 1. januar 2015	874.676	1.094.311
Årets resultat	-84.417	-219.636
Værdireguleringer 31. december 2015	790.259	874.675
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b>1.027.759</b>	<b>1.112.175</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel
Netshopping ApS	Greve	50%
Unigreen International A/S	Ishøj	25%

### 3 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	874.675	120.254	1.119.929
Årets resultat	0	-84.417	-5.000	-89.417
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>125.000</b>	<b>790.258</b>	<b>115.254</b>	<b>1.030.512</b>

## Noter til årsrapporten

### 3 Egenkapital (Fortsat)

	Selskabs- kapital	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdi metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2014	125.000	1.128.807	-11.606	1.242.201
Årets resultat	0	-254.132	131.860	-122.272
<b>Egenkapital 31. december 2014</b>	<b>125.000</b>	<b>874.675</b>	<b>120.254</b>	<b>1.119.929</b>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

### 4 Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser på balancedagen.

### 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser på balancedagen.