

Gallery Stone Art A/S

Søndergade 10, 7800 Skive
CVR-nr. 27 98 26 70

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 01.06.17

Palle Sønderby Jepsen
Dirigent

| | |
|---|--------|
| Selskabsoplysninger m.v. | 3 |
| Ledespåtegning | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 5 |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 |
| Egenkapitalopgørelse | 8 |
| Noter | 9 - 12 |

Selskabet

Gallery Stone Art A/S
Søndergade 10
7800 Skive
Danmark
Hjemsted: Skive
CVR-nr.: 27 98 26 70
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Palle Sønderby Jepsen

Bestyrelse

Grethe Marie Vaaben
Palle Sønderby Jepsen
Allan Egsgaard Vaaben

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16 for Gallery Stone Art A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.16 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab har assisteret med bogføring, og vi skal bekræfte, at vi har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Skive, den 29. maj 2017

Direktionen

Palle Sønderby Jepsen

Bestyrelsen

Grethe Marie Vaaben
Formand

Palle Sønderby Jepsen

Allan Egsgaard Vaaben

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Gallery Stone Art A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Gallery Stone Art A/S for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, den 29. maj 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Flemming Laigaard
Statsaut. revisor

Resultatopgørelse

| Note | | 2016 DKK | 2015 DKK |
|------|--|----------------|---------------|
| | Bruttotab | -11.341 | -7.005 |
| 2 | Finansielle indtægter | 22.785 | 344.381 |
| 3 | Finansielle omkostninger | 0 | -287.183 |
| | Resultat før skat | 11.444 | 50.193 |
| | Skat af årets resultat | -2.518 | -11.795 |
| | Årets resultat | 8.926 | 38.398 |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Forslag til udbytte for regnskabsåret | 0 | 500.000 |
| | Overført resultat | 8.926 | -461.602 |
| | I alt | 8.926 | 38.398 |

| | 31.12.16 | 31.12.15 |
|--|----------------|------------------|
| Note | DKK | DKK |
| AKTIVER | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 411.093 | 15.487 |
| Tilgodehavender i alt | 411.093 | 15.487 |
| Likvide beholdninger | 188.312 | 1.076.769 |
| Omsætningsaktiver i alt | 599.405 | 1.092.256 |
| Aktiver i alt | 599.405 | 1.092.256 |
| PASSIVER | | |
| Selskabskapital | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | 82.387 | 73.461 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 0 | 500.000 |
| Egenkapital i alt | 582.387 | 1.073.461 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 14.500 | 7.000 |
| Selskabsskat | 2.518 | 11.795 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 17.018 | 18.795 |
| Gældsforpligtelser i alt | 17.018 | 18.795 |
| Passiver i alt | 599.405 | 1.092.256 |

4 Eventualforpligtelser

Egenkapitalopgørelse

| Beløb i DKK | Selskabskapital | Overført resultat | Forslag til udbytte for regnskabsåret |
|--|-----------------|-------------------|---------------------------------------|
| Egenkapitalopgørelse for 01.01.16 - 31.12.16 | | | |
| Saldo pr. 01.01.16 | 500.000 | 73.461 | 500.000 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | -500.000 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | 8.926 | 0 |
| Saldo pr. 31.12.16 | 500.000 | 82.387 | 0 |

1. Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af forarbejdning af bygningsmaterialer, udsmykningsmonteringer mv. samt salg af samme og i forbindelse hermed anden stående virksomhed direkte eller som deltager i andre selskaber.

| | 2016 | 2015 |
|--|------|------|
| | DKK | DKK |

2. Finansielle indtægter

| | | |
|----------------------------------|--------|---------|
| Renter, tilknyttede virksomheder | 22.333 | 340.729 |
| Renteindtægter i øvrigt | 452 | 3.652 |
| I alt | 22.785 | 344.381 |

3. Finansielle omkostninger

| | | |
|----------------------------------|---|---------|
| Renter, associerede virksomheder | 0 | 178.528 |
| Valutakurstab | 0 | 108.655 |
| I alt | 0 | 287.183 |

4. Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser

Selskabet har stillet selvskyldner kaution for modervirksomhedens øvrige datterselskabers gæld til kreditinstitutter. Kautionen er ulimiteret. De omfattede selskabers gæld til omfattede kreditinstitutter udgør pr. 31.12.16 t.DKK 0.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter solidarisk og ubegrænset for selskabsskatter og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Den samlede kendte skatteforpligtelse for de sambeskattede selskaber er endnu ikke opgjort. Der henvises til administrationsselskabet PJ Skive Holding ApS' årsregnskab for yderligere oplysninger. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten mv

5. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler og tab på debitorer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger m.v.

5. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat

5. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.