

Gammelgaard Støvring Holding ApS
CVR-nr. 28 65 50 45
Sønder Allé 22A, 8500 Grenaa

Årsrapport
1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den 31/5 2017

Ric Peter Paulsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

| | |
|---|---|
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Gammelgaard Støvring Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for indeværende regnskabsår.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grenaa, den 31/5 2017

Direktion

Ric Peter Paulsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Gammelgaard Støvring Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gammelgaard Støvring Holding ApS for perioden 1. januar - 31. december 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 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grenaa, den 31/5 2017

ROBÆK Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 33946406

Morten Jarlund
Statsaut. revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Gammelgaard Støvring Holding ApS
Sønder Allé 22A
8500 Grenaa

CVR-nr.: 28 65 50 45
Stiftet: 1. juli 2006
Hjemsted: Norddjurs
Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2016
Dokument ref.: 8048 / MJ / RD / MI

Direktion

Ric Peter Paulsen

Revisor

ROBÆK Godkendt Revisionsaktieselskab

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at udøve sædvanlige holdingselskabsaktiviteter og andre investeringer og aktiviteter, der naturligt knytter sig hertil.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses ikke for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Gammelgaard Støvring Holding ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende ejendom, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

| | 2016 | 2015 |
|--|----------------|-------------------|
| | kr. | kr. |
| Andre eksterne omkostninger | -21.619 | -19.474 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 0 | -1.250 |
| Andre driftsomkostninger | -10.405 | -1.783.885 |
| DRIFTSRESULTAT | -32.024 | -1.804.609 |
| Andre finansielle indtægter | 6.564 | 9.146 |
| Andre finansielle omkostninger | -73.036 | -175.246 |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | -98.496 | -1.970.709 |
| ÅRETS RESULTAT | -98.496 | -1.970.709 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | -98.496 | -1.970.709 |
| DISPONERET I ALT | -98.496 | -1.970.709 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
AKTIVER

| | 2016 | 2015 |
|---------------------------------------|----------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Grunde og bygninger | 0 | 1 |
| Materielle anlægsaktiver | 0 | 1 |
| ANLÆGSAKTIVER | 0 | 1 |
| Andre tilgodehavender | 597.516 | 3.681.706 |
| Tilgodehavender | 597.516 | 3.681.706 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 597.516 | 3.681.706 |
| AKTIVER | 597.516 | 3.681.707 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

| | 2016 | 2015 |
|--|----------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat..... | 17.455 | 115.951 |
| EGENKAPITAL..... | 142.455 | 240.951 |
| | | |
| Kreditinstitutter..... | 53.431 | 83.186 |
| Selskabsskat..... | 0 | 5.000 |
| 1 Langfristede gældsforpligtelser | 53.431 | 88.186 |
| | | |
| Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser | 35.000 | 2.693.499 |
| Kreditinstitutter..... | 256.739 | 507.458 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 10.000 | 10.000 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 99.891 | 141.613 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 401.630 | 3.352.570 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 455.061 | 3.440.756 |
| | | |
| PASSIVER | 597.516 | 3.681.707 |

- 2 Eventualposter mv.
- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

| | Gæld i alt primo | Gæld i alt ultimo | Kortfristet andel | Restgæld efter 5 år |
|--|---------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| 1 Langfristede gældsforpligtelser | | | | |
| Prioritetsgæld | 2.658.499 | 0 | 0 | 0 |
| Kreditinstitutter | 118.186 | 88.431 | 35.000 | 0 |
| Selskabsskat | 5.000 | 0 | 0 | 0 |
| | <u>2.781.685</u> | <u>88.431</u> | <u>35.000</u> | <u>0</u> |

2 Eventualposter mv.

Der påhviler ikke selskabet kautions- eller eventualforpligtelser.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er der afgivet følgende transporter:

Earn out betalinger vedr. salg af selskabet Fit&Sund Grenaa ApS med kr. 1.385.000.

Tilgodehavende hos ATV Maskinservice med kr. 128.170.

Tilgodehavende hos Ålsø Gruppen ApS med kr. 193.616.

Den regnskabsmæssige værdi af det pantsatte tilgodehavende udgør 486.882 kr. pr. 31. december 2016.