

GLK Holding ApS

Nørresøvej 21, 8800 Viborg
CVR-nr. 29 24 34 17

Årsrapport for regnskabsåret 01.06.15 - 31.05.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 09.09.16

Grethe Rass Kristensen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 12
Noter	13 - 15

Selskabet

GLK Holding ApS
Nørresøvej 21
8800 Viborg
Hjemsted: Viborg
CVR-nr.: 29 24 34 17

Direktion

Grethe Lillian Rass Kristensen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Ringkjøbing Landbobank

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.15 - 31.05.16 for GLK Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 7. september 2016

Direktionen

Grethe Lillian Rass Kristensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i GLK Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for GLK Holding ApS for regnskabsåret 01.06.15 - 31.05.16. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.06.15 - 31.05.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, den 7. september 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Vivi Ruseng Hansen

Statsaut. revisor

Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
	-21.093	-10.224
2	-200.000	0
	-46.539	131.847
	201.186	500.844
	-474.333	-376
	-319.686	632.315
	-540.779	622.091
3	108.341	-115.268
	-432.438	506.823

Forslag til resultatdisponering

Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.600	49.900
Overført resultat	-483.038	456.923
I alt	-432.438	506.823

AKTIVER		31.05.16	31.05.15
		DKK	DKK
Note			
4	Kapitalandele i associerede virksomheder	496.435	592.973
	Andre værdipapirer og kapitalandele	3.391.834	3.774.169
	Finansielle anlægsaktiver i alt	3.888.269	4.367.142
	Anlægsaktiver i alt	3.888.269	4.367.142
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	45.741
	Udskudt skatteaktiv	108.341	0
	Tilgodehavende selskabsskat	36.517	0
	Andre tilgodehavender	0	2.741
	Tilgodehavender i alt	144.858	48.482
	Likvide beholdninger	2.744.160	2.736.978
	Omsætningsaktiver i alt	2.889.018	2.785.460
	Aktiver i alt	6.777.287	7.152.602

PASSIVER		31.05.16	31.05.15
		DKK	DKK
Note			
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	6.390.637	6.873.675
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.600	49.900
5	Egenkapital i alt	6.566.237	7.048.575
	Gæld til kreditinstitutter	94.202	0
	Gæld til associerede virksomheder	104.249	0
	Selskabsskat	0	92.422
	Anden gæld	12.599	11.605
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	211.050	104.027
	Gældsforpligtelser i alt	211.050	104.027
	Passiver i alt	6.777.287	7.152.602

GENERELT

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 111, stk. 3 undladt at udarbejde koncernregnskab.

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.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSE**Bruttotab**

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter, renteomkostninger og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE**Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

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.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

1. Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at være holdingselskab for Butik 304 Damemode ApS.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
--	----------------	----------------

2. Personaleomkostninger

Lønninger	200.000	0
I alt	200.000	0

3. Skatter

Årets aktuelle skat	0	115.268
Årets udskudte skat	-108.341	0
I alt	-108.341	115.268

	31.05.16	31.05.15
	DKK	DKK

4. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris pr. 31.05.15	1.987.861	1.987.861
Kostpris pr. 31.05.16	1.987.861	1.987.861
Opskrivninger pr. 31.05.15	-1.394.888	-1.526.736
Årets resultat	-46.538	131.848
Udbytte	-50.000	0
Opskrivninger pr. 31.05.16	-1.491.426	-1.394.888
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.05.16	496.435	592.973

Associerede virksomheder

Navn	Ejerandel
Butik 304 Damemode ApS, Viborg	50%

5. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.06.14 - 31.05.15</i>			
Saldo pr. 01.06.14	125.000	6.416.752	49.200
Betalt udbytte	0	0	-49.200
Forslag til resultatdisponering	0	456.923	49.900
Saldo pr. 31.05.15	125.000	6.873.675	49.900

Egenkapitalopgørelse 01.06.15 - 31.05.16

Saldo pr. 01.06.15	125.000	6.873.675	49.900
Betalt udbytte	0	0	-49.900
Forslag til resultatdisponering	0	-483.038	50.600
Saldo pr. 31.05.16	125.000	6.390.637	50.600

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.