

**Glente Holding ApS**

Glentevej 12  
4040 Jyllinge

**CVR-NR. 29 83 32 14**

**ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1/7/2015 - 30/6/2016**

**(9. REGNSKABSÅR)**

Forelagt og godkendt på generalforsamlingen den 12/12-2016



Direktør - Jens Kjæruff

## INDHOLDSFORTEGNELSE

## SIDE

Selskabsoplysninger	1
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

**Selskabsoplysninger**

Glente Holding ApS  
Glentevej 12  
4040 Jyllinge

CVR NR:	29 83 32 14
Stiftet:	1. januar 2007
Hjemsted:	Roskilde Kommune
Regnskabsår:	1. juli - 30. juni

Bestyrelse:  
Ingen

Direktion:  
Jens Kjærulff  
Glentevej 12  
4040 Jyllinge

Revisor:  
REV og RÅD ApS  
Bymidten 80  
3500 Værløse  
CVR NR:

32 94 26 60

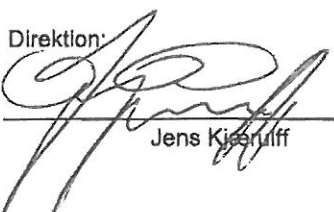
## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Glente Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse, ligesom det bekræftes, at selskabet opfylder kravene til fravalg af revision af årsregnskabet.

Jyllinge, den 18. november 2016

Direktion:  
  
Jens Kjærulff

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Glente Holding ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Glente Holding ApS for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

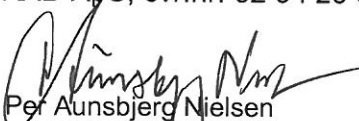
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet, og kan være uegnet til andet formål.

Værløse, den 18. november 2016

REV og RÅD ApS, cvr.nr. 32 94 26 60

  
Per Aunsbjerg Nielsen  
Registreret revisor

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, og iøvrigt på nedenstående nærmere beskrevne principper.

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, jf. undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabsloven § 110. Og regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabets formål er at drive holdingvirksomhed.

### **Generelt om indregning og måling**

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til kontorhold m.m.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter m.m.

## **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, med tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

## **Anlægsaktiver**

### **Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i disse selskaber måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af selskabernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Kapitalandele med regnskabsmæssig negativ værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse selskaber nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivninger af kapitalandele bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra datterselskaber, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for moderselskabet, bindes ikke på opskrivningsreserven.

## **Omsætningsaktiver**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag for hensættelser og tab, ud fra en individuel vurdering.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

## **Gældsforpligtelser**

### **Selskabsskat**

Aktuel skat indregnes i balancen under kortfristet gæld.

Udskudt skat indregnes og hensættes i balancen af alle midlertige forskelle i regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

### **Forslag til udbytte for regnskabsåret**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes under egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser iøvrigt**

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.



Note**RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET**  
**1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016**

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b> <b>T.kr</b>
Andre eksterne omkostninger	-4.375	-4
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>-4.375</b>	<b>-4</b>
3. Resultat af associerede virksomheder	50.737	363
1. Finansielle indtægter	3.000	6
1. Finansielle omkostninger	-100	-2
<b>Resultat før skat</b>	<b>49.262</b>	<b>363</b>
2. Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>49.262</b>	<b>363</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0	49
Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.600	0
Reserve til nettoopskrivning efter indre værdi	-49.263	263
Overført resultat	47.925	51
	<b>49.262</b>	<b>363</b>

Note**BALANCE PR. 30. JUNI 2016****AKTIVER****ANLÆGSAKTIVER**

3. **Finansielle anlægsaktiver**  
Kapitalandele i associerede virksomheder

**ANLÆGSAKTIVER I ALT****OMSÆTNINGSAKTIVER****Tilgodehavender:**

- Tilgodehavende hos associerede virksomheder  
Tilgodehavende udbytte fra associerede virksomheder

**Likvide beholdninger****OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT****AKTIVER I ALT**

<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b> T.kr
512.860	537
512.860	537
76.876	99
0	0
76.876	99
131.875	89
208.751	188
721.611	725

<b>BALANCE PR. 30. JUNI 2016</b>			
<u>Note</u>		<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b> T.kr
	<b><u>PASSIVER</u></b>		
4.	<b>EGENKAPITAL</b>		
	Selskabskapital	125.000	125
	Nettoopskrivning efter den indre værdis metode	353.960	403
	Overført resultat	186.276	138
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.600	0
	<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>715.836</b>	<b>666</b>
	<b>KORTFRISTET GÆLD</b>		
2.	Selskabsskat	0	0
	Anden gæld	4.375	5
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.400	54
	<b>KORTFRISTET GÆLD I ALT</b>	<b>5.775</b>	<b>59</b>
	<b>GÆLD I ALT</b>	<b>5.775</b>	<b>59</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>721.611</b>	<b>725</b>
5.	Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		

**NOTER TIL ÅRSREGNSKABET****1. Finansiering:****Finansielle indtægter:**

Renter mellemregning

**2015/16**

3.000

3.000

**2014/15**

T.kr

6

6

**Finansielle omkostninger:**

Bankgebyrer

100

0

Renter mellemregning anpartshaver

0

2

Renter ej fradrag

0

0

100

2

**2. Selskabsskat:**

De i regnskabet opførte selskabsskatter er beregnet ud fra gældende skattelovgivning.

Beregnet selskabsskat for året, inkl. godtgørelse

0

0

Regulering af skat og tillæg vedr. sambeskatning og tidligere år

0

0

Beregnet regulering udskudt skat (se nedenfor)

0

0

0

0

**Udskudt skat:**

Der hensættes ikke negativ udskudt skat

**3. Finansielle anlægsaktiver:**

	<b>Lekon ApS</b>	<b>Cerfidan ApS</b>	<b>Koncerns. ApS</b>	<b>I alt</b>
Anskaffelsessum primo	53.400	80.500	0	133.900
Tilgang	0	0	25.000	25.000
Afgang til kostpris	0	0	0	0
<b>Anskaffelsessum</b>	<b>53.400</b>	<b>80.500</b>	<b>25.000</b>	<b>158.900</b>
Reguleringer:				
Saldo primo	440.511	-37.288	0	403.223
Datterselskabsresultat 2015/16	44.697	7.239	-1.198	50.737
Modtaget udbytte i året	-100.000	0	0	-100.000
	385.208	-30.050	-1.198	353.960
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b>438.608</b>	<b>50.451</b>	<b>23.802</b>	<b>512.860</b>
Hjemsted	Roskilde	Roskilde	Roskilde	
Selskabskapital	125.000	125.000	50.000	
Ejerandel	50%	50%	50%	
Seneste års resultat	89.393	14.477	-2.396	

**4. Egenkapital:**

	<b>01/07/15</b>	<b>Udbetalt udbytte</b>	<b>Forslag til resultatdis- ponering</b>	<b>30/6/16</b>
Anpartskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	138.351	0	47.925	186.276
Opskrivning til indre værdi	403.223	0	-49.263	353.960
Forslag til udbytte	0	0	50.600	50.600
<b>Egenkapital 30.06.2016</b>	<b>666.574</b>	<b>0</b>	<b>49.262</b>	<b>715.836</b>

Selskabskapitalen er opdelt i anparter á kr. 1.000.  
Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

**5. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.**

Der er ikke foretaget pantsætninger eller indgået veksel-, kautions- eller garantiforpligtelser.