

Guldcille Holding ApS
CVR-nr. 29916993
Karlsunde Centervej 51
2690 Karlsunde

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29.11.2016

Dirigent

Navn: Allan Schouw-Petersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 30.06.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Guldcille Holding ApS
Karlsunde Centervej 51
2690 Karlsunde

CVR-nr.: 29916993

Hjemsted: Greve

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Cilie L. A. Simonsen, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Guldcille Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Derudover indstiller jeg til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlsunde, den 29.11.2016

Direktion

Cilie L. A. Simonsen
administrerende direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Guldcille Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Guldcille Holding ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet 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 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 virksomheden, 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.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 29.11.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jens Rudkjær
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at eje og administrere aktier og anparter og sædvanlige i forbindelse hermed værende forretningsmæssige dispositioner.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsrapporten udviser et underskud på 2.461 t.kr., hvilket kan henføres til urealiseret kurstab på værdipapirer. Egenkapitalen udgør herefter 57.702 t.kr.

Selskabet har i år erhvervet 33,33% af selskabet VorBiks ApS. Guldcille Holding ApS har bestemmende indflydelse i VorBiks ApS. Ejendommen i VorBiks ApS er optaget som investeringsejendom, da den er fuldt udlejet.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Ingen.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivning af finansielle aktiver, der ikke løbende måles til dagsværdi.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(129.720)	(92)
Bruttoresultat		(129.720)	(92)
Personaleomkostninger	1	(289)	(176)
Driftsresultat		(130.009)	(268)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		68.428	0
Andre finansielle indtægter	2	687.649	7.048
Nedskrivning af finansielle aktiver		15.000	30
Andre finansielle omkostninger	3	(3.273.096)	(701)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(2.632.028)	6.109
Skat af ordinært resultat	4	171.382	(1.397)
Årets resultat		(2.460.646)	4.712
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(2.460.646)	4.712
		(2.460.646)	4.712

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.018.428	0
Finansielle anlægsaktiver	5	<u>1.018.428</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>1.018.428</u>	<u>0</u>
Udskudt skat	6	473.800	300
Andre tilgodehavender		1.435.036	1.355
Tilgodehavende selskabsskat		118.958	0
Tilgodehavender		<u>2.027.794</u>	<u>1.655</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		51.400.849	57.012
Værdipapirer og kapitalandele		<u>51.400.849</u>	<u>57.012</u>
Likvide beholdninger		<u>4.280.990</u>	<u>2.798</u>
Omsætningsaktiver		<u>57.709.633</u>	<u>61.465</u>
Aktiver		<u>58.728.061</u>	<u>61.465</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	7	125.000	125
Overført overskud eller underskud		<u>57.576.650</u>	<u>60.037</u>
Egenkapital		<u>57.701.650</u>	<u>60.162</u>
Skyldig selskabsskat		0	1.225
Anden gæld		<u>1.026.411</u>	<u>78</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.026.411</u>	<u>1.303</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.026.411</u>	<u>1.303</u>
Passiver		<u>58.728.061</u>	<u>61.465</u>
Eventualforpligtelser	8		
Ejerforhold	9		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	60.037.296	60.162.296
Årets resultat	0	(2.460.646)	(2.460.646)
Egenkapital ultimo	125.000	57.576.650	57.701.650

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	289	166
Pensioner	0	10
	<u>289</u>	<u>176</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
2. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	153.127	360
Dagsværdireguleringer	58.869	6.026
Øvrige finansielle indtægter	475.653	662
	<u>687.649</u>	<u>7.048</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
3. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	0	71
Renteomkostninger i øvrigt	1.039	2
Dagsværdireguleringer	3.216.595	0
Øvrige finansielle omkostninger	55.462	628
	<u>3.273.096</u>	<u>701</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	0	1.339
Ændring af udskudt skat	(173.905)	27
Regulering vedrørende tidligere år	2.523	31
	<u>(171.382)</u>	<u>1.397</u>

Noter

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
5. Finansielle anlægsaktiver	
Tilgange	950.000
Kostpris ultimo	950.000
Andel af årets resultat	68.428
Opskrivninger ultimo	68.428
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.018.428

	Rets- form	Ejer- andel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Dattervirksomheder:				
Vorbiks ApS, stemmeandel 100%	ApS	33,33	3.055.285	205.285

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
6. Udskudt skat		
Tilgodehavender	473.800	300
	473.800	300

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
7. Virksomhedskapital			
Anpartskapital	125	1.000,00	125.000
	125		125.000

8. Eventualforpligtelser

Selskabet har investeret i kommanditistandele, hvor selskabet har forpligtet sig til at indbetale 1.500 t.EUR i alt. Pr. 30.06.2016 har selskabet indbetalt 535 t.EUR, hvorfor der resterer en forpligtelse på 965 t.EUR.

Selskabet har stillet en selvskyldnerkaution for alt mellemværende mellem Danske Bank og Copenhagen Consciernes, CVR-nr. 30852052. Selvskyldnerkautionen er ulimiteret.

Noter

Af likvide midler er 200 t.kr. pantsat til sikkerhed for tredjemands bankgæld, der pr. 30.06.2016 androg 71 t.kr.

9. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshaver med mere end 5% af virksomhedskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

- Cilie Luciah Angellina Simonsen, Karlslunde Centervej 51, 2690 Karlslunde