

Guldcille Holding ApS

Karlsunde Centervej 51
2690 Karlslunde
CVR-nr. 29916993

Årsrapport 01.07.2016 - 30.06.2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22.11.2017

Dirigent

Navn: Allan Schouw-Petersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016/17	5
Balance pr. 30.06.2017	6
Egenkapitalopgørelse for 2016/17	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Guldcille Holding ApS
Karlslunde Centervej 51
2690 Karlslunde

CVR-nr.: 29916993

Hjemsted: Greve

Regnskabsår: 01.07.2016 - 30.06.2017

Direktion

Cilie L. A. Simonsen, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 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. 30.06.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.07.2016 – 30.06.2017 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlsunde, den 14.11.2017

Direktion

Cilie L. A. Simonsen
administrerende direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Guldcille Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Guldcille Holding ApS for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 14.11.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Stine Eva Grothen
statsautoriseret revisor

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 overskud på 3.210 t.kr., hvilket kan henføres til urealiseret kurstab på værdipapirer. Egenkapitalen udgør herefter 60.911 t.kr.

Selskabet har i 2015/16 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 erhvervet med henblik på udlejning.

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.

Resultatopgørelse for 2016/17

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(108.125)	(130)
Driftsresultat		(108.125)	(130)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		178.764	68
Andre finansielle indtægter	1	4.440.196	689
Nedskrivning af finansielle aktiver		41.704	15
Andre finansielle omkostninger	2	(626.856)	(3.274)
Resultat før skat		3.925.683	(2.632)
Skat af årets resultat	3	(715.985)	171
Årets resultat		3.209.698	(2.461)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		3.209.698	(2.461)
		3.209.698	(2.461)

Balance pr. 30.06.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17 kr.</u>	<u>2015/16 t.kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.197.192	1.018
Finansielle anlægsaktiver	4	1.197.192	1.018
Anlægsaktiver		1.197.192	1.018
Udskudt skat		0	474
Andre tilgodehavender		726.121	1.435
Tilgodehavende selskabsskat		286.302	119
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		24.204	0
Tilgodehavender		1.036.627	2.028
Andre værdipapirer og kapitalandele		57.187.307	51.403
Værdipapirer og kapitalandele		57.187.307	51.403
Likvide beholdninger		1.582.817	4.280
Omsætningsaktiver		59.806.751	57.711
Aktiver		61.003.943	58.729

Balance pr. 30.06.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital	5	125.000	125
Overført overskud eller underskud		<u>60.786.348</u>	<u>57.577</u>
Egenkapital		<u>60.911.348</u>	<u>57.702</u>
Skyldig selskabsskat		16.166	0
Anden gæld		<u>76.429</u>	<u>1.027</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>92.595</u>	<u>1.027</u>
Gældsforpligtelser		<u>92.595</u>	<u>1.027</u>
Passiver		<u>61.003.943</u>	<u>58.729</u>
Eventualforpligtelser	6		

Egenkapitalopgørelse for 2016/17

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	57.576.650	57.701.650
Årets resultat	0	3.209.698	3.209.698
Egenkapital ultimo	125.000	60.786.348	60.911.348

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	296.616	154
Dagsværdireguleringer	2.530.784	59
Øvrige finansielle indtægter	1.612.796	476
	4.440.196	689
	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	4.633	1
Dagsværdireguleringer	44.739	3.217
Øvrige finansielle omkostninger	577.484	56
	626.856	3.274
	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	220.374	0
Ændring af udskudt skat	473.800	(174)
Regulering vedrørende tidligere år	21.811	3
	715.985	(171)
		Kapital-
		andele i
		tilknyttede
		virk-
		somheder
		kr.
4. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		950.000
Kostpris ultimo		950.000
Opskrivninger primo		68.428
Andel af årets resultat		178.764
Opskrivninger ultimo		247.192
Regnskabsmæssig værdi ultimo		1.197.192

Noter

	<u>Rets-</u> <u>form</u>	<u>Ejer-</u> <u>andel</u> <u>%</u>	<u>Egenkapital</u> <u>kr.</u>	<u>Resultat</u> <u>kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:				
VorBiks ApS, stemmeandel 100%	ApS	33,3	3.591.578	536.293

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>	<u>Nominal</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>
5. Virksomhedskapital			
Anpartskapital	125	1000	125.000
	125		125.000

6. Eventualforpligtelser

Selskabet har investeret i kommanditistandele, hvor selskabet har forpligtet sig til at indbetale 1.500 t.EUR i alt. Pr. 30.06.2017 har selskabet indbetalt 759 t.EUR, hvorfor der resterer en forpligtelse på 741 t.EUR.

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

Af likvide midler er 200 t.kr. pantsat til sikkerhed for tredjemands bankgæld.

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.

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 mv.

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 renteomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode under egenkapitalen.

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.

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 (omsætningsaktiver)

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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

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