

Guldcille Holding ApS

Karlsunde Centervej 51
2690 Karlsunde
CVR-nr. 29916993

Årsrapport 01.07.2017 - 30.06.2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29.10.2018

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 2017/18	5
Balance pr. 30.06.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2017/18	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Guldcille Holding ApS
Karlslunde Centervej 51
2690 Karlslunde

CVR-nr.: 29916993

Hjemsted: Greve

Regnskabsår: 01.07.2017 - 30.06.2018

Direktion

Cilie Luciah Angellina 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 01.07.2017 - 30.06.2018 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. 30.06.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.07.2017 – 30.06.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlslunde, den 29.10.2018

Direktion

Cilie Luciah Angellina
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 01.07.2017 - 30.06.2018 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 29.10.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Stine Eva Grothen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne29431

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 2.415 t.kr., hvilket vurderes at være tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør herefter 63.326 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.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2017/18

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(50.000)	(108)
Driftsresultat		(50.000)	(108)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		180.776	179
Andre finansielle indtægter	1	3.443.008	4.439
Nedskrivning af finansielle aktiver		(95.195)	42
Andre finansielle omkostninger	2	(411.059)	(626)
Resultat før skat		3.067.530	3.926
Skat af årets resultat	3	(653.016)	(716)
Årets resultat		2.414.514	3.210
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		2.414.514	3.210
		2.414.514	3.210

Balance pr. 30.06.2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>t.kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.377.968	1.197
Finansielle anlægsaktiver	4	1.377.968	1.197
Anlægsaktiver		1.377.968	1.197
Andre tilgodehavender		1.523.923	727
Tilgodehavende selskabsskat		470.114	286
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		66.445	24
Tilgodehavender		2.060.482	1.037
Andre værdipapirer og kapitalandele		58.749.258	57.187
Værdipapirer og kapitalandele		58.749.258	57.187
Likvide beholdninger		1.334.088	1.583
Omsætningsaktiver		62.143.828	59.807
Aktiver		63.521.796	61.004

Balance pr. 30.06.2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital	5	125.000	125
Overført overskud eller underskud		63.200.861	60.786
Egenkapital		63.325.861	60.911
Skyldig selskabsskat		119.538	16
Anden gæld		76.397	77
Kortfristede gældsforpligtelser		195.935	93
Gældsforpligtelser		195.935	93
Passiver		63.521.796	61.004
Eventualforpligtelser	6		

Egenkapitaloppgørelse for 2017/18

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	60.786.347	60.911.347
Årets resultat	0	2.414.514	2.414.514
Egenkapital ultimo	125.000	63.200.861	63.325.861

Noter

	2017/18	2016/17
	kr.	t.kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	273.331	295
Dagsværdireguleringer	993.151	2.531
Rentegodtgørelse for betalte acontoskatter	190	0
Øvrige finansielle indtægter	2.176.336	1.613
	3.443.008	4.439
	2017/18	2016/17
	kr.	t.kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	19.262	4
Dagsværdireguleringer	160.628	45
Øvrige finansielle omkostninger	231.169	577
	411.059	626
	2017/18	2016/17
	kr.	t.kr.
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	653.016	220
Ændring af udskudt skat	0	474
Regulering vedrørende tidligere år	0	22
	653.016	716
		Kapital-
		andele i
		tilknyttede
		virksomheder
		kr.
4. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		950.000
Kostpris ultimo		950.000
Opskrivninger primo		247.192
Andel af årets resultat		180.776
Opskrivninger ultimo		427.968
Regnskabsmæssig værdi ultimo		1.377.968

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	4.133.907	542.329

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>	<u>Nominal</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>
5. Virksomhedskapital			
Anpartskapital	<u>125</u>	1.000	<u>125.000</u>
	<u>125</u>		<u>125.000</u>

6. Eventualforpligtelser

Selskabet har investeret i kommanditistandele, hvor selskabet har forpligtet sig til at indbetale 1.500 t.EUR i alt. Pr. 30.06.2018 har selskabet indbetalt 875 t.EUR, hvorfor der resterer en forpligtelse på 625 t.EUR.

Selskabet har stillet en selvskyldnerkaution for alt mellemværende mellem Danske Bank og Copenhagen Concierges, CVR-nr. 30 85 20 52. 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.

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.

Andre finansielle forpligtelser

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