
GH-Dilling ApS

Sønderstrupvej 115, 4360 Kirke Eskildstrup

Årsrapport for 2015/16

(regnskabsår 1/9 - 31/8)

CVR-nr. 30 58 94 32

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 5 /1 2017

Benedikte Dilling-Hansen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. september - 31. august 5

Balance 31. august 6

Noter til årsregnskabet 7

Regnskabspraksis 8

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016 for GH-Dilling ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderstrup, den 3. januar 2017

Direktion

Margrethe Dilling-Hansen

Bestyrelse

Benedikte Dilling-Hansen

Torsten Dilling

Margrethe Dilling-Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i GH-Dilling ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for GH-Dilling ApS for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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.

Holbæk, den 3. januar 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Benny Lundgaard
statsautoriseret revisor

Jette Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	GH-Dilling ApS Sønderstrupvej 115 4360 Kirke Eskildstrup CVR-nr.: 30 58 94 32 Regnskabsperiode: 1. september - 31. august Hjemstedskommune: Holbæk
Bestyrelse	Benedikte Dilling-Hansen Torsten Dilling Margrethe Dilling-Hansen
Direktion	Margrethe Dilling-Hansen
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ahlgade 63 4300 Holbæk
Pengeinstitut	Danske Bank Ahlgade 28 4300 Holbæk

Ledelsesberetning

Årsrapporten for GH-Dilling ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er formuepleje samt anden dermed beslægtet virksomhed. Selskabets midler er primært placeret i børsnoterede aktier og obligationer.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 79.591, og selskabets balance pr. 31. august 2016 udviser en egenkapital på DKK 17.593.934.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. september - 31. august

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Andre eksterne omkostninger		-42.977	-38.874
Resultat før finansielle poster		-42.977	-38.874
Finansielle indtægter		727.079	1.966.355
Finansielle omkostninger		-581.741	-13.234
Resultat før skat		102.361	1.914.247
Skat af årets resultat	1	-22.770	-449.038
Årets resultat		79.591	1.465.209

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Betalt ekstraordinært udbytte	607.200	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	620.400	0
Overført resultat	-1.148.009	1.465.209
	79.591	1.465.209

Balance 31. august

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Aktiver			
Andre tilgodehavender		61	0
Selskabsskat		337.647	0
Tilgodehavender		337.708	0
Værdipapirer	2	16.397.284	17.274.369
Likvide beholdninger		911.824	1.607.377
Omsætningsaktiver		17.646.816	18.881.746
Aktiver		17.646.816	18.881.746
Passiver			
Selskabskapital		126.000	126.000
Overført resultat		16.847.534	17.995.543
Foreslået udbytte for regnskabsåret		620.400	0
Egenkapital	3	17.593.934	18.121.543
Selskabsskat		0	646.071
Anden gæld		52.882	114.132
Kortfristet gæld		52.882	760.203
Gældsforpligtelser		52.882	760.203
Passiver		17.646.816	18.881.746

Noter til årsregnskabet

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	22.770	449.038
	22.770	449.038

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
2 Værdipapirer		
Aktier og investeringsforeninger	16.397.284	17.274.369
	16.397.284	17.274.369

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført</u>	<u>Foreslået udbyt-</u>	<u>I alt</u>
	DKK	DKK	te for regnskabs-	DKK
			år	
			DKK	
Egenkapital 1. september	126.000	17.995.543	0	18.121.543
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-607.200	0	-607.200
Årets resultat	0	-540.809	620.400	79.591
Egenkapital 31. august	126.000	16.847.534	620.400	17.593.934

Selskabskapitalen består af 126 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for GH-Dilling ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

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

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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede investeringsbeviser og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.