

Gram-Sørensen Holding ApS

Søhusvej 8C, 10, 8400 Ebeltoft
CVR-nr. 31 75 17 56

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 16.02.16

Pia Gram-Sørensen
Dirigent

| | |
|--|---------|
| Selskabsoplysninger m.v. | 14 |
| Ledelsespåtegning | 15 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet | 16 - 17 |
| Resultatopgørelse | 18 |
| Balance | 19 - 20 |
| Anvendt regnskabspraksis | 21 - 23 |
| Noter | 24 |

Selskabet

Gram-Sørensen Holding ApS
Søhusvej 8C, 10
8400 Ebeltoft
Telefon: 86 34 19 22
Hjemsted: Syddjurs
CVR-nr.: 31 75 17 56
Stiftet: 9. januar 2008
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Erik Gram-Sørensen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Danske Bank, Ebeltoft

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for Gram-Sørensen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ebeltoft, den 1. februar 2016

Direktionen

Erik Gram-Sørensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Gram-Sørensen Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Gram-Sørensen Holding ApS for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter, 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 for 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 selskabet, 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 1. februar 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Anders Christiansen

Statsaut. revisor

| Note | 2015 DKK | 2014 DKK |
|--|----------------|----------------|
| Bruttotab | -26.240 | -22.515 |
| Andre finansielle indtægter | 778.673 | 701.129 |
| Andre finansielle omkostninger | -532.872 | -328.816 |
| Resultat før skat | 219.561 | 349.798 |
| Skat af årets resultat | -51.583 | -86.657 |
| Årets resultat | 167.978 | 263.141 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 0 | 200.000 |
| Overført resultat | 167.978 | 63.141 |
| I alt | 167.978 | 263.141 |

| AKTIVER | | 31.12.15 | 31.12.14 |
|----------------|--|------------------|------------------|
| | | DKK | DKK |
| Note | | | |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 8.376.785 | 8.111.717 |
| | Værdipapirer og kapitalandele i alt | 8.376.785 | 8.111.717 |
| | Likvide beholdninger | 293.174 | 633.961 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 8.669.959 | 8.745.678 |
| | Aktiver i alt | 8.669.959 | 8.745.678 |

| PASSIVER | | 31.12.15 | 31.12.14 |
|--|--|------------------|------------------|
| Note | | DKK | DKK |
| Selskabskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 8.477.991 | 8.310.013 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 0 | 200.000 |
| 2 Egenkapital i alt | | 8.602.991 | 8.635.013 |
| Gæld til kreditinstitutter | | 0 | 1 |
| Selskabsskat | | 14.084 | 60.014 |
| Anden gæld | | 52.884 | 50.650 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 66.968 | 110.665 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 66.968 | 110.665 |
| Passiver i alt | | 8.669.959 | 8.745.678 |

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtig indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

1. Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af investering i noterede værdipapirer.

2. Egenkapital

| Beløb i DKK | Selskabs- kapital | Overført resultat | Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret |
|---|----------------------|----------------------|---|
| <i>Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15</i> | | | |
| Saldo pr. 01.01.15 | 125.000 | 8.310.013 | 200.000 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | -200.000 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | 167.978 | 0 |
| Saldo pr. 31.12.15 | 125.000 | 8.477.991 | 0 |

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.