

GULDKLUMPEN HOLDING ApS

Åstræde 6
4600 Køge

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

11/03/2018

Morten Lambæk Jensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden GULDKLUMPEN HOLDING ApS
 Åstræde 6
 4600 Køge

 CVR-nr: 32148050
 Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Revisor Registreret Revisor Verner Freundlich Larsen
 Thyboevej 5
 9000 Aalborg
 DK Danmark

 CVR-nr: 91778750
 P-enhed: 1005189241

Ledespåtegning

Selskabets ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 – 30. september 2017 for Guldklumpen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/2017.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 28/02/2018

Direktion

Morten Lambæk Jensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse har besluttet at fravælge revision for det kommende regnskabsår. Ledelsen erklærer, at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Guldklumpen Holding ApS.

Jeg har opstillet årsregnskabet for Guldklumpen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 – 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, 28/02/2018

Verner Larsen , mne862

Registreret Revisor Verner Freundlich Larsen
CVR: 91778750

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet aflægges efter Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årets resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Resultat af kapitalandele.

Resultat af kapitalandele føres særskilt i resultatopgørelsen i henhold til den indre værdis metode.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder indregnes til den forholdsmæssige ejerandel af den indre værdi. Kapitalandele med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til en værdi med kr. 0.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

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

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver indregnes fuldt ud i balancen med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris.

Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre eksterne omkostninger		-7.735	-3.750
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-210	-83.550
Bruttoresultat		-7.945	-87.300
Resultat af ordinær primær drift		-7.945	-87.300
Øvrige finansielle omkostninger		-528	0
Ordinært resultat før skat		-8.473	-87.300
Skat af årets resultat	1	815	12.811
Årets resultat		-7.658	-74.489
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-210	9.061
Overført resultat		-7.448	-83.550
I alt		-7.658	-74.489

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		98.544	75.224
Andre værdipapirer og kapitalandele		89.500	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		188.044	75.224
Anlægsaktiver i alt		188.044	75.224
Udsudte skatteaktiver		46.468	51.640
Andre tilgodehavender		0	40.000
Tilgodehavender i alt		46.468	91.640
Omsætningsaktiver i alt		46.468	91.640
Aktiver i alt		234.512	166.864

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		-106.456	-129.776
Overført resultat		9.283	-23.269
Egenkapital i alt		27.827	-28.045
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		128.742	103.266
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		63.800	83.750
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		14.143	7.893
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		206.685	194.909
Gældsforpligtelser i alt		206.685	194.909
Passiver i alt		234.512	166.864

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	-129.776	-23.269	-28.045
Andre værdireguleringer af egenkapitalen			40.000	40.000
Årets resultat		-210	-7.448	-7.658
Årets opskrivning		23.530		23.530
Egenkapital, ultimo	125.000	-106.456	9.283	27.827

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	5.172	+46.877
Skatterefusion tilknyttede virksomheder	-5.987	34.066
	<u>815</u>	<u>+12.811</u>

2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Kapitaltab

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen. Selskabets ledelse indstiller til beslutning på generalforsamlingen at reetablering af selskabets kapital skal finde sted via selskabets drift og indtjening i de kommende år.

Usikkerhed om fortsat drift

For at kunne fortsætte driften er selskabet afhængig af, at selskabets ejer fortsat stiller den nødvendige likviditet til rådighed. Selskabets ejer har tilkendegivet at ville yde de nødvendige lån, og det er ledelsens opfattelse at selskabet vil kunne opnå den nødvendige finansiering af selskabets fortsatte drift.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2016/17	2015/16
Antal ansatte, primo	1	1
Antal ansatte, ultimo	1	1