

# **GULDKLUMPEN HOLDING ApS**

Åstræde 6  
4600 Køge

Årsrapport  
1. oktober 2015 - 30. september 2016

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

**13/02/2017**

**Morten L. Jensen**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	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:    01/10/2015 - 30/09/2016

**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 2015 – 30. september 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/2016.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 02/02/2017

## 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 årsrapport

Til den daglige ledelse i Guldklumpen Holding ApS.

Jeg har opstillet årsregnskabet for Guldklumpen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 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 Etske 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, 02/02/2017

Verner Larsen

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 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre eksterne omkostninger .....		-3.750	-1.269
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		-83.550	-2.034
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-87.300</b>	<b>-3.303</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-87.300</b>	<b>-3.303</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		0	-14.775
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-87.300</b>	<b>-18.078</b>
Skat af årets resultat .....	1	12.811	15.918
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-74.489</b>	<b>-2.160</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-74.489	-2.160
<b>I alt .....</b>		<b>-74.489</b>	<b>-2.160</b>

# Balance 30. september 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		75.224	158.774
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>75.224</b>	<b>158.774</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>75.224</b>	<b>158.774</b>
Udsudte skatteaktiver .....		51.640	4.763
Andre tilgodehavender .....		40.000	40.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>91.640</b>	<b>44.763</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>91.640</b>	<b>44.763</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>166.864</b>	<b>203.537</b>

# Balance 30. september 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		-129.776	-174.992
Overført resultat .....		-23.269	96.436
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-28.045</b>	<b>46.444</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		103.266	69.199
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		83.750	87.807
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		7.893	87
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>194.909</b>	<b>157.093</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>194.909</b>	<b>157.093</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>166.864</b>	<b>203.537</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	-174.992	96.436	46.444
Årets resultat .....		-83.550	9.061	-74.489
Opløsning af tidligere års opskrivning .....		128.766	-128.766	0
Egenkapital, ultimo .....	125.000	-129.776	-23.269	-28.045

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	+46.877	15.915
Skatterefusion tilknyttede virksomheder	34.066	0
	<u>+12.811</u>	<u>15.915</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 retablering 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.