

Gummi ApS

Nøddegangen 9, Søllerød, 2840 Holte

CVR-nr. 32 65 06 94

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. juni 2016.

Michael Overby Laursen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. februar 2015 - 31. januar 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Gummi ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. januar 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. februar 2015 - 31. januar 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 7. april 2016

Direktion

Michael Overby Laursen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Gummi ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Gummi ApS for regnskabsåret 1. februar 2015 - 31. januar 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. januar 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. februar 2015 - 31. januar 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 7. april 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Per Laursen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gummi ApS
Nøddegangen 9, Søllerød
2840 Holte

CVR-nr.: 32 65 06 94
Stiftet: 7. december 2009
Hjemsted: Rudersdal Kommune
Regnskabsår: 1. februar - 31. januar

Direktion

Michael Overby Laursen

Revision

Redmark
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hasseris Bymidte 6
9000 Aalborg

Bankforbindelse

Nordea, Aalborg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er besiddelse af kapitalandele i associerede virksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gummi ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger til administration.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på concerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter hensættelser vedrørende kapitalandele i associerede virksomheder, jf. afsnit ovenfor under kapitalandele i associerede virksomheder.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. februar - 31. januar

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttotab	-3.750	-4
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	1.160.519	553
Indtægter af tilgodehavender, der er anlægsaktiver	2.310	0
Andre finansielle indtægter	51.968	57
Øvrige finansielle omkostninger	-63.180	-62
Resultat før skat	1.147.867	544
1 Skat af årets resultat	0	-32
Årets resultat	1.147.867	512
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.160.519	554
Disponeret fra overført resultat	-12.652	-42
Disponeret i alt	1.147.867	512

Balance 31. januar

Aktiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	10.801.890	9.626
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	695.310	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>11.497.200</u>	<u>9.626</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>11.497.200</u>	<u>9.626</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	<u>581.303</u>	<u>1.277</u>
Tilgodehavender i alt	<u>581.303</u>	<u>1.277</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>581.303</u>	<u>1.277</u>
Aktiver i alt	<u>12.078.503</u>	<u>10.903</u>

Balance 31. januar

Passiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	125.000	125
4 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	4.842.751	3.657
5 Overført resultat	4.049.017	4.061
Egenkapital i alt	9.016.768	7.843
Hensatte forpligtelser		
Andre hensatte forpligtelser	133.526	143
Hensatte forpligtelser i alt	133.526	143
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	2.647.580	2.596
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.647.580	2.596
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.750	4
Gæld til selskabsdeltager	276.879	317
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	280.629	321
Gældsforpligtelser i alt	2.928.209	2.917
Passiver i alt	12.078.503	10.903
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualposter		

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
1. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	0	32
	0	32
2. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Anskaffelsessum, primo	5.825.612	5.826
Kostpris ultimo	5.825.612	5.826
Opskrivninger primo	3.656.654	3.199
Årets resultat af associerede virksomheder	1.160.519	616
Negativ indre værdi tidligere år	0	-62
Nettobevægelse renteswap	25.579	-96
Opskrivninger ultimo	4.842.752	3.657
Overført til hensatte forpligtelser	133.526	143
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	133.526	143
Regnskabsmæssig værdi ultimo	10.801.890	9.626
Associerede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Viggo Laursen Autogummi A/S	Aalborg	37,5 %
Ejendomsselskabet Fåborgvej 11, Aalborg ApS	Aalborg	37,5 %
Ejendomsselskabet Peder Skrams Vej 21, Odense ApS	Aalborg	37,5 %
Michael Drewsensvej 5 ApS	Aalborg	37,5 %
Ejendomsselskabet Hassellunden 6-8 ApS	Aalborg	37,5 %

Noter

	31/1 2016 kr.	31/1 2015 t.kr.
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	125.000	125
	125.000	125

Der har indenfor de seneste 5 år været følgende bevægelser på virksomhedskapitalen:

Indskud ved stiftelse i 2009 kr. 125.000.

4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger primo	3.656.653	3.199
Resultatandel	1.160.519	554
Nettobevægelser, renteswap i associeret virksomhed	25.579	-96
	4.842.751	3.657

5. Overført resultat		
Overført resultat primo	4.061.669	4.103
Årets overførte overskud eller underskud	-12.652	-42
	4.049.017	4.061

	Afdrag første år kr.	Restgæld efter 5 år kr.	Gæld i alt 31/1 2016 kr.	Gæld i alt 31/1 2015 t.kr.
6. Gældsforpligtelser				
Anden gæld	0	2.647.580	2.647.580	2.596
	0	2.647.580	2.647.580	2.596

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for anden gæld, tkr. 2.648, er der givet pant i Kapitalandele i associerede virksomheder, hvor den bogførte værdi pr. 31. januar 2016 udgør tkr. 3.372.

Noter

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Til sikkerhed for den associerede virksomhed Viggo Laursen Autogummi A/S' mellemværender med Nordea er der givet pant i kapitalandele i associerede virksomheder, hvor den bogførte værdi pr. 31. januar 2016 udgør tkr. 10.668. Selskabets mellemværende med Nordea udgør pr. 31. januar 2016 tkr. 5.895.

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor følgende associerede virksomheders mellemværender med Nordea:

-Ejendomsselskabet Fåborgvej 11 Aalborg ApS, hæftelse for overtræk på driftskonto. Selskabet har ikke pr. 31. januar 2016 gæld på driftskontoen.

-Michael Drewsens Vej 5 ApS, hæftelse for overtræk på driftskonto. Selskabet har ikke pr. 31. januar 2016 gæld på driftskontoen.

-Viggo Laursen, Autogummi A/S, hæftelse for kreditrammer (max 10,2 mio. kr.) og eventuelt overtræk på driftskredit. Selskabets gæld til Nordea udgør pr. 31. januar 2016 tkr. 5.895.

-Ejendomsselskabet Hassellunden 6-8 ApS, hæftelse for overtræk på driftskonto og værdi af renteswap (max 1 mio. kr.). Selskabet har ikke pr. 31. januar 2016 gæld på driftskontoen, og dagsværdi på renteswap udgør pr. 31. januar 2016 tkr. 519.

-Peder Skrams Vej 21 Odense ApS, hæftelse for overtræk på driftskonto. Selskabet har ikke pr. 31. januar 2016 gæld på driftskontoen.

Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæring på tkr. 1.224 i forhold til den associerede virksomhed Viggo Laursen Autogummi A/S' kreditramme og eventuelle overtræk i Nordea. Den associerede virksomheds gæld til Nordea udgør pr. 31. januar 2016 tkr. 5.895, og selskabets tilgodehavende hos den associerede virksomhed udgør tkr. 581.