

Gammelfars Natpotte ApS

c/o Abel & Jørgensen
Store Torv 5, 1. tv
8000 Aarhus C
CVR-nr. 32833039

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

7. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 5. februar 2017

Arne Kjær Jørgensen
Dirigent

Gammelfars Natpotte ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter.....	9

Gammelfars Natpotte ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Gammelfars Natpotte ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Selskabets hovedaktivitet består i at investere i kapitalandele.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 7. januar 2017

Direktion

Arne Kjær Jørgensen
direktør

Gammelfars Natpotte ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Gammelfars Natpotte ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at aktivet har en værdi og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at forpligtelsen bliver aktuel 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Selskabet har pt. ingen nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter bl.a. administrations- og andre omkostninger.

Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret ikke haft lønnet personale.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat, eventuel regulering af intern avance / tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Koncerngoodwill afskrives lineært over 9 år.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, herunder kursreguleringer vedrørende værdipapirer.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Procenttillæg som følge af valg af betalingstidspunkt indregnes som renter under finansielle poster.

Gammelfars Natpotte ApS

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill / fradrag for negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til kr. 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer måles til børsnoteret kursværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab. Der foretages en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der er gældende på regnskabs-aflæggelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser

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

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse i henhold til årsregnskabslovens § 48.

Gammelfars Natpotte ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttotab		-8.104	-3.622
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		249.799	409.451
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		203.720	74.182
Finansielle indtægter		154	0
Finansielle omkostninger		0	-39.276
Resultat før skat		445.569	440.735
Skat af årets resultat		-43.032	-7.379
Årets resultat		402.537	433.356
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		100.000	100.000
Overført resultat		302.537	333.356
		402.537	433.356

Gammelfars Natpotte ApS

Balance

	Note	30.09.16 kr.	30.09.15 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	592.496	663.322
Finansielle anlægsaktiver		592.496	663.322
Anlægsaktiver		592.496	663.322
Tilgodehavende udbytte hos associerede virksomheder		320.625	513.000
Tilgodehavende selskabsskat		8.342	5.188
Tilgodehavender		328.967	518.188
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.884.116	2.306.027
Værdipapirer og kapitalandele		2.884.116	2.306.027
Likvide beholdninger		54.061	56.998
Omsætningsaktiver		3.267.144	2.881.213
Aktiver		3.859.640	3.544.535

Gammelfars Natpotte ApS

Balance

	Note	30.09.16 kr.	30.09.15 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	125.000	125.000
Overført resultat	3	3.612.321	3.309.784
Egenkapital		3.737.321	3.434.784
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	1
Selskabsskat		9.569	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		12.750	9.750
Udbytte for regnskabsåret		100.000	100.000
Kortfristede gældsforpligtelser		122.319	109.751
Gældsforpligtelser		122.319	109.751
Passiver		3.859.640	3.544.535
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Gammelfars Natpotte ApS

Noter

1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Abel & Jørgensen	Aarhus	22,50	1.323.148	837.878
			1.323.148	837.878

30.09.16 30.09.15

2. Virksomhedskapital

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

3. Overført resultat

Saldo primo	3.309.784	2.976.428
Årets resultat	302.537	333.356
Saldo ultimo	3.612.321	3.309.784

4. Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har ikke foretaget sikkerhedsstillelse eller pantsætninger.