

GAMMELGAARDENS HOLDING ApS

Kertemindevej 152
5800 Nyborg

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/02/2016

Martin Steffensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

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

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

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden GAMMELGAARDENS HOLDING ApS
 Kertemindevej 152
 5800 Nyborg

 CVR-nr: 32947395
 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor Nyborg ErhvervsRevision ApS
 Kirkegade 1
 5800 Nyborg
 DK Danmark

 CVR-nr: 30546792
 P-enhed: 1013389612

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Gammelgaardens Holding ApS.

Direktionen erklærer:

At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 26/02/2016

Direktion

Martin Mølgaard Steffensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i GAMMELGAARDENS HOLDING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for GAMMELGAARDENS HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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 handlinger 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion

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

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Nyborg, 26/02/2016

Henrik K. Andreasen
Registreret revisor HD
Nyborg ErhvervsRevision ApS
CVR: 30546792

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at være holdingselskab og investeringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 1.477.110 kr..

Selskabets balance udviser herefter en aktivmasse på 5.641.375 kr. pr. 31. december 2015 og en egenkapital på 5.631.204 kr..

Selskabets forventninger til fremtiden

Selskabet forventer et positivt resultat i 2016.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke sket begivenheder af væsentlig betydning.

Forsknings- og udviklingsomkostninger

Der er i årets løb ikke afholdt udgifter til forskning og udvikling.

Ejerforhold

Selskabet ejes af Martin Steffensen, Kertemindevej 152, 5800 Nyborg.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

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.

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttoresultat

Bruttoresultat

Bruttoresultatet består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

I resultatopgørelsen indtægtsføres nettoomsætning efter faktureringskriteriet. Der foretages sædvanlig periodisering af indtægter og udgifter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og omkostninger, realiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under á conto skatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associeret virksomhed måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gæld

Gæld måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

I resultatopgørelsen indregnes beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering af udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		-7.380	-5.690
Resultat af ordinær primær drift		-7.380	-5.690
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		1.474.733	1.382.591
Andre finansielle indtægter		10.714	6.768
Øvrige finansielle omkostninger		-181	-196
Ordinært resultat før skat		1.477.886	1.383.473
Skat af årets resultat	1	-776	-245
Årets resultat		1.477.110	1.383.228
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		800.000	1.270.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.474.733	-841.409
Overført resultat		-797.623	954.637
I alt		1.477.110	1.383.228

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		5.632.010	4.157.277
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	5.632.010	4.157.277
Anlægsaktiver i alt		5.632.010	4.157.277
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		7.558	5.529
Udbytte hos associerede virksomheder		0	1.274.000
Tilgodehavende skat		1.224	0
Tilgodehavender i alt		8.782	1.279.529
Likvide beholdninger		583	0
Omsætningsaktiver i alt		9.365	1.279.529
Aktiver i alt		5.641.375	5.436.806

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		2.936.735	1.462.002
Overført resultat		1.814.469	2.612.092
Forslag til udbytte		800.000	1.270.000
Egenkapital i alt	3	5.631.204	5.424.094
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.600	4.000
Skyldig selskabsskat		0	4.141
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.571	4.571
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		10.171	12.712
Gældsforpligtelser i alt		10.171	12.712
Passiver i alt		5.641.375	5.436.806

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	776	245
	<u>776</u>	<u>245</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	2.695.275
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	<u>2.695.275</u>
Nettoopskrivninger primo	1.462.002
Andel i årets resultat jf. note	1.474.733
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	<u>2.936.735</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>5.632.010</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Steffca A/S, Nyborg	49%	11.493.899	3.009.660

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80.000	1.462.002	2.612.092	1.270.000	5.424.094
Udloddet udbytte	0	0	0	-1.270.000	-1.270.000
Årets resultat	0	1.474.733	-797.623	800.000	1.477.110
Egenkapital ultimo	80.000	2.936.735	1.814.469	800.000	5.631.204

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for associeret selskabs engagement med pengeinstitut er der afgivet pant i aktierne i Steffca A/S, samt afgivet selvskyldnerkaution.