

GLG Holding ApS

Færgevej 42
3600 Frederikssund
CVR-nr. 33 16 48 07

Årsrapport 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt af
generalforsamlingen den 27. november 2017

Morten Gøttsche

dirigent

Indhold

Erklæringer	2
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Erklæringer

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for GLG Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 20. november 2017

Direktion:


Morten Gøttsche

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i GLG Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for GLG Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

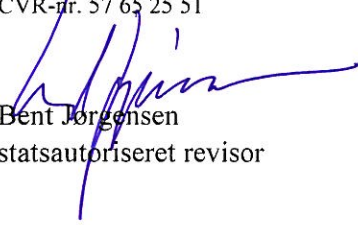
Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Nærum, den 20. november 2017

Revisionsfirmaet Bent Jørgensen

CVR-nr. 57 65 25 51


Bent Jørgensen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

GLG Holding ApS
c/o Morten Gøttsche
Færgevej 42
3600 Frederikssund

CVR nr.: 33 16 48 07
Stiftet: 29. september 2010
Hjemstedskommune: Frederikssund
Regnskabsår: 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Direktion

Morten Gøttsche

Revisor

Revisionsfirmaet Bent Jørgensen
Bystykket 5
2850 Nærum

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 27. november 2017.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at eje kapitalandele.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 1.073.965 kr., hvilket er tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for GLG Holding ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Da selskabet ikke overskrider to af de i årsregnskabslovens § 110, stk. 1 opregnede størrelseskriterier, er der ikke aflagt koncernregnskab.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt årets regulering af udskudt skat.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for moderselskabet, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

Egenkapital – reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, gæld til tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Resultatopgørelse

	Note	2016/17	2015/16 tkr.
Bruttotab		-11.725	-5
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder efter skat		1.050.144	494
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder efter skat		0	162
Finansielle indtægter	1	58.511	35
Finansielle omkostninger	2	-16.312	-15
Ordinært resultat før skat		1.080.618	671
Skat af årets resultat	3	-6.653	-9
Årets resultat		1.073.965	662

Forslag til resultatfordeling

Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret	630.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-149.776
Overført til næste år	593.741
Disponeret i alt	1.073.965

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Balance

	Note	2016/17	2015/16
			tkr.
AKTIVER			
Anlægsaktiver:			
Finansielle anlægsaktiver			
	4		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.203.403	574
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	205
		<u>1.203.403</u>	<u>779</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.203.403</u>	<u>779</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.134.395	496
Andre tilgodehavender		21.312	24
		<u>2.155.707</u>	<u>520</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>602</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.155.707</u>	<u>1.122</u>
AKTIVER I ALT		<u>3.359.110</u>	<u>1.901</u>

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Balance

	Note	2016/17	2015/16 tkr.
PASSIVER			
Egenkapital:			
Anpartskapital		80.000	80
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		15.285	165
Overført resultat		2.179.216	1.585
Egenkapital i alt	5	<u>2.274.501</u>	<u>1.830</u>
Gældsforpligtelser:			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Bankgæld		1.082.209	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.400	2
Selskabsskat		0	69
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.084.609</u>	<u>71</u>
PASSIVER I ALT		<u>3.359.110</u>	<u>1.901</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		tkr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	58.511	24
Renteindtægter fra associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>11</u>
Finansielle indtægter	<u><u>58.511</u></u>	<u><u>35</u></u>
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, valutakurstab og lignende omkostninger	10.409	15
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	<u>5.903</u>	<u>0</u>
Finansielle omkostninger	<u><u>16.312</u></u>	<u><u>15</u></u>
3 Skat af årets resultat		
Den beregnede skat af ordinært resultat er sammensat således:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	6.688	7
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-35</u>	<u>2</u>
Skat af årets resultat	<u><u>6.653</u></u>	<u><u>9</u></u>

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

4 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder
Kostpris 1. juli 2016	80.000	40.000
Tilgang i årets løb	108.315	0
Afgang i årets løb	0	-40.000
Kostpris 30. juni 2017	188.315	0
Værdireguleringer 1. juli 2016	658.992	164.944
Udbytteudlodning for 2015/16	-694.048	0
Andel af årets resultat efter skat	1.050.144	0
Årets tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	0	-164.944
Værdireguleringer 30. juni 2017	1.015.088	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	1.203.403	0

Tilknyttede virksomheder

Navn og hjemsted	Ejer- andel	Selskabs- kapital	Egenkapital i alt	Resultat i alt
Tilknyttede: LGG ApS, Frederikssund	100%	80.000	709.920	629.920
Lynge Pedersen & Gøttsche ApS, Statsautoriserede Revisorer, Frederikssund	67%	80.000	740.223	630.336

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

5 Egenkapital

	Anparts- kapital	Reserve for netto- opskrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital, primo	80.000	165.061	1.585.475	0	1.830.536
Resultat i tilknyttede virksomheder		1.050.144	-1.050.144		0
Udloddet udbytte fra tilknyttede virksomheder		-1.199.920	1.199.920		0
Årets resultat			1.073.965		1.073.965
Udbytte			-630.000	0	-630.000
Egenkapital, ultimo	80.000	15.285	2.179.216	0	2.274.501

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Sambeskatning

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Den samlede skyldige skat for koncernen udgør 204 tkr.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Anparten i tilknyttede virksomheder ligger til sikkerhed for engagement med pengeinstitut.