

H. Gonge Holding ApS

Barthsgade 16,
CVR-nr. 33 49 42 54

Årsrapport for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 20.01.17

Henrik Gonge
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 12
Noter	13 - 15

Selskabet

H. Gonge Holding ApS
Barthsgade 16
Hjemsted: Aarhus N
CVR-nr.: 33 49 42 54

Direktion

Henrik Gonge

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 for H. Gonge Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab har assisteret med bogføring, og jeg skal bekræfte, at jeg har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Aarhus N, den 19. januar 2017

Direktionen

Henrik Gonge

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i H. Gonge Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for H. Gonge Holding ApS for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske 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 den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 19. januar 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Helle Damsgaard Jensen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at være holdingselskab, samt at have sådanne aktiviteter som direktionen måtte beslutte.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.15 - 30.09.16 udviser et resultat på DKK 960.247 mod DKK 901.659 for tiden 01.10.14 - 30.09.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 12.898.903.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
	-32.088	-42.312
Bruttotab		
1 Personaleomkostninger	-56.195	0
	-88.283	-42.312
Resultat før finansielle poster		
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	806.483	555.880
Andre finansielle indtægter	857.743	733.914
Andre finansielle omkostninger	-571.366	-238.334
	1.092.860	1.051.460
Finansielle poster i alt		
Resultat før skat	1.004.577	1.009.148
2 Skat af årets resultat	-44.330	-107.489
	960.247	901.659
Årets resultat		

Forslag til resultatdisponering

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	206.483	555.880
Forslag til udbytte for regnskabsåret	950.000	500.000
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	450.000	450.000
Overført resultat	-646.236	-604.221
	960.247	901.659
I alt		

AKTIVER		30.09.16	30.09.15
		DKK	DKK
Note			
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	2.773.000	2.566.517
	Andre værdipapirer og kapitalandele	9.642.544	9.642.161
	Finansielle anlægsaktiver i alt	12.415.544	12.208.678
	Anlægsaktiver i alt	12.415.544	12.208.678
	Tilgodehavende selskabsskat	52.936	0
	Tilgodehavender i alt	52.936	0
	Likvide beholdninger	445.913	741.851
	Omsætningsaktiver i alt	498.849	741.851
	Aktiver i alt	12.914.393	12.950.529

PASSIVER		30.09.16	30.09.15
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	100.000	100.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	2.173.000	1.966.517
	Overført resultat	9.675.903	10.322.139
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	950.000	500.000
4	Egenkapital i alt	12.898.903	12.888.656
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15.000
	Selskabsskat	0	46.383
	Anden gæld	490	490
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	15.490	61.873
	Gældsforpligtelser i alt	15.490	61.873
	Passiver i alt	12.914.393	12.950.529

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE**Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
--	----------------	----------------

1. Personalemkostninger

Pensioner	56.195	0
I alt	56.195	0

2. Skatter

Årets aktuelle skat	44.330	107.489
---------------------	--------	---------

	30.09.16 DKK	30.09.15 DKK
--	-----------------	-----------------

3. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris pr. 30.09.15	600.000	600.000
Kostpris pr. 30.09.16	600.000	600.000
Opskrivninger pr. 30.09.15	1.966.517	1.410.637
Årets resultat	806.483	555.880
Udbytte	-600.000	0
Opskrivninger pr. 30.09.16	2.173.000	1.966.517
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.16	2.773.000	2.566.517

Associerede virksomheder

Navn	Ejerandel
Gonge Creative Learning Holding ApS, Them	20%

4. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdi	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabs- året
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.14 - 30.09.15</i>				
Saldo pr. 01.10.14	100.000	1.410.637	10.926.360	400.000
Betalt udbytte	0	0	0	-400.000
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-450.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	555.880	-154.221	500.000
Saldo pr. 30.09.15	100.000	1.966.517	10.322.139	500.000

Egenkapitalopgørelse 01.10.15 - 30.09.16

Saldo pr. 01.10.15	100.000	1.966.517	10.322.139	500.000
Betalt udbytte	0	0	0	-500.000
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-450.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	206.483	-196.236	950.000
Saldo pr. 30.09.16	100.000	2.173.000	9.675.903	950.000

Bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår:

	2014/15 DKK	2013/14 DKK	2012/13 DKK	2011/12 DKK
Saldo, primo	100.000	100.000	100.000	80.000
Kapitalforhøjelse	0	0	0	20.000
Saldo, ultimo	100.000	100.000	100.000	100.000