

Grensteen ApS


Dalsvinget 177, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 36 06 36 53

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. maj 2018

Dirigent:



.....

Peter Michael Gejl Grensteen



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Grensteen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 28. maj 2018

Direktion:



Peter Michael Gejl
Grensteen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Grensteen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Grensteen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

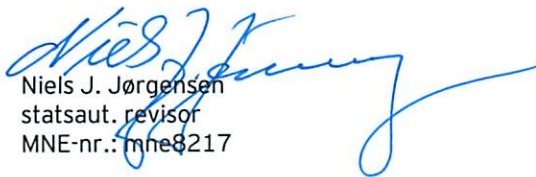
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herning, den 28. maj 2018
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28


Niels J. Jørgensen
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne8217

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Grensteen ApS
Adresse, postnr., by	Dalsvinget 177, 8600 Silkeborg
CVR-nr.	36 06 36 53
Stiftet	1. august 2014
Hjemstedskommune	Silkeborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Peter Michael Gejl Grensteen
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Industrivej Nord 9, 7400 Herning

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er at yde konsulentytelser til virksomheder, samt at fungere som holdingselskab og i øvrigt drive investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på 118.487 kr. mod et overskud på 52.719 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på 671.380 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2017	2016
	Bruttofortjeneste	763.268	760.233
2	Personaleomkostninger	-649.169	-703.885
	Resultat før finansielle poster	114.099	56.348
3	Finansielle indtægter	40.948	23.634
	Finansielle omkostninger	-1.646	-8.871
	Resultat før skat	153.401	71.111
4	Skat af årets resultat	-34.914	-18.392
	Årets resultat	118.487	52.719
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	118.487	52.719
		118.487	52.719

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2017	2016
	AKTIVER		
	Langfristede aktiver		
5	Finansielle aktiver		
	Kapitalandele i associerede virksomheder	160.000	120.000
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	439.515	410.049
		<u>599.515</u>	<u>530.049</u>
	Langfristede aktiver i alt	<u>599.515</u>	<u>530.049</u>
	Kortfristede aktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	73.332	111.810
	Tilgodehavende selskabsskat	278	0
		<u>73.610</u>	<u>111.810</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	38.468	70.146
		<u>38.468</u>	<u>70.146</u>
	Likvide beholdninger	<u>185.311</u>	<u>87.168</u>
	Kortfristede aktiver i alt	<u>297.389</u>	<u>269.124</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>896.904</u></u>	<u><u>799.173</u></u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	621.380	502.893
	Egenkapital i alt	<u>671.380</u>	<u>552.893</u>
	Kortfristede forpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	925	1.153
	Skyldig selskabsskat	0	18.205
	Anden gæld	224.599	226.922
		<u>225.524</u>	<u>246.280</u>
	Kortfristede forpligtelser i alt	<u>225.524</u>	<u>246.280</u>
	Forpligtelser i alt	<u>225.524</u>	<u>246.280</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>896.904</u></u>	<u><u>799.173</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 7 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	50.000	502.893	552.893
Overført via resultatdisponering	0	118.487	118.487
Egenkapital 31. december 2017	<u>50.000</u>	<u>621.380</u>	<u>671.380</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Grensteen ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. Modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i dattervirksomheden eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2017	2016	
2 Personaleomkostninger			
Lønninger	567.576	621.270	
Pensioner	80.000	81.500	
Andre omkostninger til social sikring	1.593	1.115	
	<u>649.169</u>	<u>703.885</u>	
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>	
3 Finansielle indtægter			
Renteindtægter fra associerede virksomheder	29.466	22.549	
Andre finansielle indtægter	11.482	1.085	
	<u>40.948</u>	<u>23.634</u>	
4 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	34.914	18.392	
	<u>34.914</u>	<u>18.392</u>	
5 Finansielle aktiver			
kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	I alt
Kostpris 1. januar 2017	120.000	410.049	530.049
Tilgange	40.000	29.466	69.466
Kostpris 31. december 2017	<u>160.000</u>	<u>439.515</u>	<u>599.515</u>
Værdireguleringer 1. januar 2017	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>160.000</u>	<u>439.515</u>	<u>599.515</u>
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.			
Andre eventualforpligtelser			
Ingen.			
7 Sikkerhedsstillelser			
Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2017.			