

Gade Invest Holding ApS

CVR-nr. 36992530

Valnøddevej 2

9310 Vodskov

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17.05.2016

Dirigent

Navn: Dennis Gade Pedersen

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse for 2015 | 7 |
| Balance pr. 31.12.2015 | 8 |
| Egenkapitalopgørelse for 2015 | 10 |
| Noter | 11 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Gade Invest Holding ApS
Valnøddevej 2
9310 Vodskov

CVR-nr.: 36992530
Hjemsted: Aalborg
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Dennis Gade Pedersen, direktør

Bank

Nordjyske Bank
Vestergade 21
9300 Sæby

Advokat

HjulmandKaptain
Badehusvej 16
9000 Aalborg

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gøteborgvej 18
9200 Aalborg SV

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Gade Invest Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vodskov, den 17.05.2016

Direktion

Dennis Gade Pedersen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Gade Invest Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gade Invest Holding ApS for regnskabsåret 01.01. – 31.12.2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 17.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

René Winther Pedersen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at besidde kapitalandele i datterselskaber og associerede selskaber, at drive investeringsvirksomhed samt anden dermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et overskud på t.kr. 67. Resultat anses som værende tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Det er selskabets først regnskabsår, hvorfor der ikke er sammenligningstal i resultatopgørelsen. Sammenligningstal i balancen er identiske med åbningsbalancen pr. 01.01.2015.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssi-

Anvendt regnskabspraksis

ge indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med andelen af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige, negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende associerede virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

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

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2012 kr.</u> |
|---|-------------|---------------------|---------------------|
| Andre eksterne omkostninger | | (5.000) | 0 |
| Driftsresultat | | (5.000) | 0 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | 71.690 | 0 |
| Årets resultat | | 66.690 | 0 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen | | 99.800 | 0 |
| Overført resultat | | (33.110) | 0 |
| | | 66.690 | 0 |

Balance pr. 31.12.2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2012 kr.</u> |
|--|-------------|-----------------------|---------------------|
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | 326.480 | 255 |
| Finansielle anlægsaktiver | 1 | <u>326.480</u> | <u>255</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>326.480</u> | <u>255</u> |
| Aktiver | | <u><u>326.480</u></u> | <u><u>255</u></u> |

Balance pr. 31.12.2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2012 kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------|--------------------------|
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50 |
| Overkurs ved emission | | 204.790 | 205 |
| Overført overskud eller underskud | | (33.110) | 0 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 99.800 | 0 |
| Egenkapital | | <u>321.480</u> | <u>255</u> |
| | | | |
| Anden gæld | | 5.000 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>5.000</u> | <u>0</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>5.000</u> | <u>0</u> |
| | | | |
| Passiver | | <u><u>326.480</u></u> | <u><u>255</u></u> |

Egenkapitalopgørelse for 2015

| | Virksom- hedskapital kr. | Overkurs ved emission kr. | Overført overskud eller under- skud kr. | Forslag til udbytte for regnskabs- året kr. | I alt kr. |
|---------------------------|---|--|--|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 50.000 |
| Indskud ved stiftelse | 0 | 204.790 | 0 | 0 | 204.790 |
| Årets resultat | 0 | 0 | (33.110) | 99.800 | 66.690 |
| Egenkapital ultimo | 50.000 | 204.790 | (33.110) | 99.800 | 321.480 |

Noter

| | | | | | Kapitalandele i associerede virksomheder kr. |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|------------------------|---|
| 1. Finansielle anlægsaktiver | | | | | 254.790 |
| Kostpris primo | | | | | 254.790 |
| Kostpris ultimo | | | | | 254.790 |
| Andel af årets resultat | | | | | 71.690 |
| Opskrivninger ultimo | | | | | 71.690 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | | | | | 326.480 |
| | Hjemsted | Retsform | Ejerandel % | Egenkapital kr. | Resultat kr. |
| Associerede virksomheder: | | | | | |
| GJ Group ApS | Aalborg | ApS | 50,00 | 553.159 | 71.690 |