

GPF Invest ApS

Rugkærgårdsvej 20

2630 Taastrup

CVR-nr. 81866317

Årsrapport 2015/16

39. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 15. december 2016

Glenn B. Vestergaard
Dirigent
(Urevideret)

GPF Invest ApS

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------|----|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
| Ledespåtegning | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

GPF Invest ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------|--|
| Virksomheden | GPF Invest ApS Rugkærgårdsvej 20 2630 Taastrup |
| CVR-nr. | 81866317 |
| Stiftelsesdato | 23. maj 1977 |
| Hjemsted | Høje-Taastrup |
| Regnskabsår | 1. juli 2015 - 30. juni 2016 |
| Direktion | Glenn B. Vestergaard, Direktør |
| Pengeinstitut | Jyske Bank A/S |

GPF Invest ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for GPF Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 15. december 2016

Direktion

Glenn B. Vestergaard
Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i investering i værdipapirer.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. -378.839, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 1.101.222, og en egenkapital på kr. -117.610.

Årets resultat anses som utilfredsstillende.

Selskabet har tabt sin anpartskapital og er omfattet af selskabslovens § 119 om kapitaltab.

Ledelsen har tiltro til, at selskabet vil kunne opretholde positiv indtjening og i løbet af nogle år retablere kapitalen med positiv indtjening, og de vurderer, at selskabet kan opnå de nødvendige finansielle tilsagn fra kreditgiver, som er selskabets modervirksomhed. Såfremt selskabet må indstille driften, vil aktivernes værdi være uændret, idet disse består af likvide beholdninger og børsnoterede aktier.

Der henvises til note 4.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

GPF Invest ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for GPF Invest ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

GPF Invest ApS

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab af værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

GPF Invest ApS

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab. Igangværende arbejde opgøres til kostpris med tillæg af en forventet avance.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

GPF Invest ApS

Resultatopgørelse

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------|-----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | -614 | -25 |
| Driftsresultat | | -614 | -25 |
| Finansielle indtægter | 1 | 6 | 77.456 |
| Finansielle omkostninger | 2 | -548.849 | -50.324 |
| Resultat før skat | | -549.457 | 27.107 |
| Andre skatter | | 170.618 | 0 |
| Årets resultat | | -378.839 | 27.107 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -378.839 | 27.107 |
| | | -378.839 | 27.107 |

GPF Invest ApS

Balance 30. juni

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--------------------------------------|------|------------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Aktiver i virksomheden | | | |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 0 | 565 |
| Udskudte skatteaktiver | | 170.618 | 0 |
| Tilgodehavender | | 170.618 | 565 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 930.584 | 0 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 930.584 | 0 |
| Likvide beholdninger | | 20 | 261.014 |
| Omsætningsaktiver | | 1.101.222 | 261.579 |
| Aktiver | | 1.101.222 | 261.579 |

GPF Invest ApS

Balance 30. juni

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|------------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | | -317.610 | 61.229 |
| Egenkapital | 3 | <u>-117.610</u> | <u>261.229</u> |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 1.218.182 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | <u>1.218.182</u> | <u>0</u> |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 300 | 0 |
| Anden gæld | | 350 | 350 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>650</u> | <u>350</u> |
| Gældsforpligtelser | | <u>1.218.832</u> | <u>350</u> |
| Passiver | | <u>1.101.222</u> | <u>261.579</u> |
| Usikkerhed om going concern | 4 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 5 | | |

Noter

| | 2015/16 | 2014/15 |
|---|----------------|---------------|
| 1. Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | 6 | 77.456 |
| Finansielle indtægter i alt | 6 | 77.456 |
| | | |
| 2. Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | 33.996 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | 514.853 | 50.324 |
| Finansielle omkostninger i alt | 548.849 | 50.324 |

3. Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds kapital | Overført resultat | I alt |
|---------------------------------------|------------------------|----------------------|-----------------|
| Egenkapital primo | 200.000 | 61.229 | 261.229 |
| Forslag til årets resultatdisponering | | -378.839 | -378.839 |
| | 200.000 | -317.610 | -117.610 |

Selskabskapitalen består af kapitalandele af nom. kr. 1. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

4. Usikkerhed om going concern

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 2015/16 udviser et underskud på kr. 378.839, selskabets balance pr. 30-06-2016 udviser en balancesum på kr. 1.101.222, og en negativ egenkapital på kr. 117.610.

Selskabet har tabt sin anpartskapital og er omfattet af selskabslovens § 119 om kapitaltab.

Ledelsen forventer, at selskabets kapital kan reetableres ved positiv indtjening indenfor de kommende år.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.