

**GLC 190599 ApS
RØNNEBÆRVEJ 2, 3200 HELSINGE
CVR.NR. 21 73 12 85**

**ÅRSRAPPORT 2014/15
16. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 7. september 2015

dirigent Leif Tindgaard Christensen

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning	2
-------------------	---

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
---	---

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
---------------------	---

Ledelsesberetning	5
-------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6-7
--------------------------	-----

Resultatopgørelse	8
-------------------	---

Balance	9-10
---------	------

Noter	11-12
-------	-------

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2014/15 for GLC 190599 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt kravene i selskabets vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Helsinge, den 25. august 2015

i direktionen

direktør Gurli Christensen

direktør Leif Tindgaard Christensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i GLC 190599 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for GLC 190599 ApS for regnskabsåret 1. juni 2014 – 31. maj 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Allerød, den 25. august 2015
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

Morten Riise Andersen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	GLC 190599 ApS Rønnebærvej 2 3200 Helsingør CVR. nr.: 21 73 12 85 Hjemsted Kommune: Gribskov Regnskabsperiodens startdato: 1. juni 2014 Regnskabsperiodens slutdato: 31. maj 2015
Direktion	Direktør Gurli Christensen Direktør Leif Tindgaard Christensen
Revisor	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Handelsbanken A/S Rundinsvej 4 3200 Helsingør

LEDELSESBERETNING FOR 2014/15

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år primært af besiddelse af anparter i datterselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer, at resultatet for regnskabsåret 2014/15 har været tilfredsstillende. Ledelsen forventer ligeledes et tilfredsstillende resultat for næste år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for GLC 190599 ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Selskabet har i henhold til Årsregnskabslovens §110 undladet at udarbejde koncernregnskab.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger, herunder renter og realiserede samt urealiserede kursreguleringer, indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Forventet skat er opgjort på baggrund af årets resultat før skat reguleret med ikke skattepligtige indtægter og udgifter. Den forventede skat er beregnet på baggrund af acontoskatteordningen.

Selskabet er sambeskattet med dets 100% ejede dattervirksomhed. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder.

Kapitalandele består af aktier i tilknyttede og associerede virksomheder. Aktierne måles efter indre værdis metode, hvilket bevirker, at aktierne indregnes i balancen på baggrund af selskabets forholdsmæssige ejerandel.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres under egenkapital til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Selskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat indregnes i resultatopgørelsen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapital.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5% for aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat samt en skattesats på 22% for udskudt skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen.

Kursreguleringer indregnes over resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2014/15

<u>Noter</u>		2013/14 <u>Kr. 1.000</u>
	Andre eksterne omkostninger	<u>-11.371</u> <u>-10</u>
	DRIFTSRESULTAT	-11.371 -10
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	27.792 33
	Andre finansielle indtægter	85.019 100
	Andre finansielle omkostninger	<u>-120.462</u> <u>0</u>
	RESULTAT FØR SKAT	-19.022 123
1	Skat af årets resultat	<u>11.000</u> <u>-22</u>
	ÅRETS RESULTAT	-8.022 101
	Forslag til resultatdisponering	
	Udbytte for regnskabsåret	99.800 98
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	27.792 33
	Overført til næste år	<u>-135.614</u> <u>-30</u>
	RESULTATDISPONERING I ALT	-8.022 101

BALANCE PR. 31. MAJ 2015

A K T I V E R

<u>Noter</u>		31.5.2014 <u>Kr. 1.000</u>
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.385.535
	Værdipapirer, anlægsaktiver	<u>2.321.047</u>
	Finansielle anlægsaktiver	<u>5.706.582</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>5.706.582</u>
	Tilgodehavende selskabsskat	19.000
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	8.807
	Tilgodehavende udbytte tilknyttede virksomheder	0
	Andre tilgodehavender	<u>14.054</u>
	Tilgodehavender	<u>41.861</u>
	Likvide beholdninger	<u>3.840</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>45.701</u>
	AKTIVER	<u>5.752.283</u>
		<u>5.876</u>

BALANCE PR. 31. MAJ 2015

P A S S I V E R

<u>Noter</u>		31.5.2014 <u>Kr. 1.000</u>
	Virksomhedskapital	125.000 125
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi's metode	1.585.322 1.558
	Overført resultat	3.935.161 4.070
3	EGENKAPITAL	5.645.483 5.753
	Hensættelse til udskudt skat	0 0
	HENSATTE FORPLIGTELSE	0 0
	Selskabsskat	0 18
	Anden gæld	7.000 7
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	99.800 98
	Kortfristede gældsforpligtelser	106.800 123
	GÆLDSFORPLIGTELSE	106.800 123
	PASSIVER	5.752.283 5.876
4	Eventualposter m.v.	
5	Nærtstående parter	

NOTER

	2013/14	
	Kr. 1.000	
1 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-11.000	22
Udskudt skat 1.6.2014	0	0
Udskudt skat 31.5.2015	0	0
	-11.000	22
 2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1.6.2014	1.800.213	1.800
 Kostpris 31.5.2015	1.800.213	1.800
Opskrivninger 1.6.2014	1.557.530	1.525
Andel i årets resultat	27.792	33
Årets udbytte	0	0
 Opskrivninger 31.5.2015	1.585.322	1.558
 Regnskabsmæssig værdi 31.5.2015	3.385.535	3.358

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder vedrører:

G. & L. Christensen, Helsingør ApS, Cvr.nr. 14 89 33 42, 100%

3 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for netto- opskrivning	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1.6.2014	125.000	1.557.530	4.070.775	5.753.305
Reserve for opskrivning efter indre værdis metode	0	27.792	0	27.792
Overført af årets resultat	0	0	-135.614	-135.614
 Egenkapital 31.5.2015	125.000	1.585.322	3.935.161	5.645.483

Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 125.000 de seneste 5 år.

NOTER

4 Eventualposter m.v.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med datterselskab G. & L. Christensen, Helsingør ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

5 Nærtstående parter

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder vedrører:

G. & L. Christensen, Helsingør ApS, Cvr.nr. 14 89 33 42

100%