

Gribskov Erhvervscenter A/S

Frederiksborgvej 14
3200 Helsingø

CVR-nr. 36 46 66 69

NORDKYST REVISION I/S

Årsrapport for perioden 16. december 2014 til 31. december 2015 (1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 17. maj 2016

Hans-Jørgen Albertsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 16. december 2014 - 31. december 2015	9
Balance pr. 31. december 2015	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 16. december 2014 - 31. december 2015 for Gribskov Erhvervscenter A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 16. december 2014 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 30. marts 2016

Direktion

Mette Ehlers Mikkelsen
direktør

Bestyrelse

Hans-Jørgen Albertsen
formand

Stanna Birthe Lund Øland

Anders Gerner Frost

Kim Valentin

Christian Gordon Jessen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Gribskov Erhvervscenter A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Gribskov Erhvervscenter A/S for regnskabsåret 16. december 2014 - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 16. december 2014 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Den uafhængige revisors erklæring

Gilleleje, den 30. marts 2016

Nordkyst Revision ApS

CVR-nr. 36 48 58 92

Kjeld Birk
Registreret revisor, partner

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gribskov Erhvervscenter A/S
Frederiksborgvej 14
3200 Helsinge

CVR-nr.: 36 46 66 69
Regnskabsår: 16. december - 31. december
Stiftet: 16. december 2014
Regnskabsår: 1. regnskabsår
Hjemsted: Gribskov

Bestyrelse

Hans-Jørgen Albertsen, formand
Stanna Birthe Lund Øland
Anders Gerner Frost
Kim Valentin
Christian Gordon Jessen

Direktion

Mette Ehlers Mikkelsen, direktør

Revision

Nordkyst Revision ApS

Havnen 5
3250 Gilleleje

Pengeinstitut

Handelsbanken A/S
Rundinsvej 4
3200 Helsinge

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at varetage erhvervsfremmende aktiviteter i Gribskov Kommune samt al virksomhed, som efter bestyrelsens skøn er beslægtet hermed.

Selskabets resultatopgørelse for 2014/15 udviser et overskud på kr. 42.029, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 542.029.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet forventer en driftsøkonomisk udvikling fremover der vil ligge nogenlunde på linie med indeværende års resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gribskov Erhvervscenter A/S for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2014/15 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal idet det er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Projekter

Projekter indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Personaleomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger vedrører renter til SKAT.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	år
Indretning af lejede lokaler	3	år

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under kortfristede gældsforpligtelser vedrører modtagne tilskud i 2015 til afvikling af erhvervsfremmende projekter i 2016.

Resultatopgørelse
16. december 2014 - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.433.119
Personaleomkostninger	1	<u>-1.327.229</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		105.890
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-48.905</u>
Resultat før finansielle poster		56.985
Finansielle omkostninger		<u>-9</u>
Resultat før skat		56.976
Skat af årets resultat	2	<u>-14.947</u>
Årets resultat		<u>42.029</u>
Overført overskud		<u>42.029</u>
		<u>42.029</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u> kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		114.986
Indretning af lejede lokaler		<u>38.270</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>153.256</u>
Deposita		<u>25.500</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>25.500</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>178.756</u>
Andre tilgodehavender		124.596
Periodeafgrænsningsposter		<u>5.086</u>
Tilgodehavender		<u>129.682</u>
Likvide beholdninger		<u>1.066.529</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.196.211</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.374.967</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u> kr.
Passiver		
Selskabskapital		500.000
Overført resultat		<u>42.029</u>
Egenkapital	4	<u>542.029</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>14.947</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>14.947</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		57.483
Anden gæld		78.508
Periodeafgrænsningsposter		<u>682.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>817.991</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>817.991</u>
Passiver i alt		<u><u>1.374.967</u></u>
Nærtstående parter og ejerforhold	5	

Noter til årsrapporten

	2014/15																														
	kr.																														
1 Personaleomkostninger																															
Lønninger	1.241.215																														
Pensioner	49.139																														
Andre omkostninger til social sikring	11.437																														
Andre personaleomkostninger	25.438																														
	1.327.229																														
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	3																														
2 Skat af årets resultat																															
Årets udskudte skat	14.947																														
	14.947																														
3 Materielle anlægsaktiver																															
	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 60%;"></th> <th style="text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</th> <th style="text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">Indretning af leje- de lokaler</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kostpris 16. december 2014</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> <tr> <td>Tilgang i årets løb</td> <td style="text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">151.134</td> <td style="text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">51.027</td> </tr> <tr> <td>Kostpris 31. december 2015</td> <td style="text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">151.134</td> <td style="text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">51.027</td> </tr> <tr> <td> </td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Af- og nedskrivninger 16. december 2014</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> <tr> <td>Årets afskrivninger</td> <td style="text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">36.148</td> <td style="text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">12.757</td> </tr> <tr> <td>Af- og nedskrivninger 31. december 2015</td> <td style="text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">36.148</td> <td style="text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">12.757</td> </tr> <tr> <td> </td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</td> <td style="text-align: center; border-bottom: 3px double black;">114.986</td> <td style="text-align: center; border-bottom: 3px double black;">38.270</td> </tr> </tbody> </table>		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af leje- de lokaler	Kostpris 16. december 2014	0	0	Tilgang i årets løb	151.134	51.027	Kostpris 31. december 2015	151.134	51.027	 			Af- og nedskrivninger 16. december 2014	0	0	Årets afskrivninger	36.148	12.757	Af- og nedskrivninger 31. december 2015	36.148	12.757	 			Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	114.986	38.270
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af leje- de lokaler																													
Kostpris 16. december 2014	0	0																													
Tilgang i årets løb	151.134	51.027																													
Kostpris 31. december 2015	151.134	51.027																													
Af- og nedskrivninger 16. december 2014	0	0																													
Årets afskrivninger	36.148	12.757																													
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	36.148	12.757																													
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	114.986	38.270																													

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 16. december 2014	500.000	0	500.000
Årets resultat	0	42.029	42.029
Egenkapital 31. december 2015	500.000	42.029	542.029

5 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Gribskov Kommune
Erhverv Gribskov

NORDKYST REVISION I/S

ØSTERGADE 20 - 3200 HELSINGE
Tlf. 4879 9111 - Fax. 4879 7851

Kjeld Birk
Ole Jørgensen
Jens Jørgen Damberg

CVR-nr. 33 30 00 85

E-mail: revi@nordkyst-revision.dk
www.nordkyst-revision.dk