

Gøbel & Thorsen Holding ApS

Hjemstedsadresse: Ved Dammen 10, 2880 Bagsværd

CVR-nummer 25 65 06 97

Årsrapport 2020/21

Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. februar 2022

Peter Gøbel
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledespåtegning	3
Regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter til årsregnskabet	10

Selskabsoplysninger

Selskabet	Gøbel & Thorsen Holding ApS Ved Dammen 10 2880 Bagsværd Hjemstedskommune: Gladsaxe
Direktion	Peter K. Gøbel Susanne S. Thorsen
Stiftelsesdato	1. oktober 2000
Regnskabsår	1. oktober - 30. september

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet har været investering i aktier og anparter.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Gøbel & Thorsen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 28. februar 2022

Direktion

Peter K. Gøbel

Susanne S. Thorsen

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Gøbel & Thorsen Holding ApS for 1. oktober 2020 - 30. september 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med dets dattervirksomheder. Selskabet fungerer som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen med datterselskabet fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede og associerede virksomheders resultat efter skat og fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets anvendte regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssige indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under 'Skyldig selskabsskat' eller 'Tilgodehavende selskabsskat'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

Note	2020/21	2019/20
Andre eksterne omkostninger	702	3.821
Resultat af primær drift	-702	-3.821
2 Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	109.077	16.263
2 Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	193.908	184.763
Finansielle indtægter	277.700	304.043
Finansielle omkostninger	4.541	22.934
Resultat før skat	575.442	478.314
1 Skat af årets resultat	59.906	61.446
Årets resultat	515.536	416.868
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	110.000	110.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	159.500	41.026
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til overført resultat	246.036	265.842
Disponeret	515.536	416.868
Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb:		
Der er efter regnskabsårets udløb ekstraordinært udloddet kr.	0	0

Balance 30. september

Aktiver

Note	2021	2020
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	161.908
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	597.421	403.513
Andre værdipapirer og kapitalandele	481.491	818.472
Andre langfristede tilgodehavender	950.000	1.100.000
Finansielle anlægsaktiver	2.028.912	2.483.893
 Anlægsaktiver	 2.028.912	 2.483.893
 Andre tilgodehavender	 43.320	 3.331
Tilgodehavender	43.320	3.331
 Likvide beholdninger	 511.773	 477.640
 Omsætningsaktiver	 555.093	 480.971
 Aktiver i alt	 2.584.005	 2.964.864

Balance 30. september

Passiver

Note	2021	2020
Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	572.421	412.921
Overført resultat	903.952	657.916
Foreslået udbytte	110.000	110.000
Egenkapital	1.711.373	1.305.837
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	306.379
Selskabsskat	28.138	92.016
Anden gæld	844.494	1.260.632
Kortfristet gæld	872.632	1.659.027
Gæld i alt	872.632	1.659.027
Passiver i alt	2.584.005	2.964.864
3 Personaleomkostninger		
4 Eventualforpligtelser		

Noter til årsregnskabet

	2020/21	2019/20
1 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	59.906	61.446
Regulering af tidligere års skat	0	0
	<u>59.906</u>	<u>61.446</u>
2 Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		
	Tilknyttet virksomhed Gøbel & Thorsen Services ApS	Associeret virksomhed Reberbanen 11 ApS
Ejerandel	100%	50%
Hjemsted	Gladsaxe	Gladsaxe
Selskabskapital	125.000	50.000
Anskaffelsessum 1. oktober	127.500	25.000
Årets afgang	-127.500	0
Årets tilgang	0	0
Anskaffelsessum 30. september	<u>0</u>	<u>25.000</u>
Værdireguleringer pr. 1. oktober	34.408	378.513
Årets værdireguleringer	109.077	193.908
Udloddet udbytte	143.485	0
Værdireguleringer pr. 30. september	<u>0</u>	<u>572.421</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>0</u>	<u>597.421</u>

Noter til årsregnskabet

3 Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret ikke haft ansatte ud over direktionen.

4 Eventualforpligtelser

Selskabet fungerer som administrationselskab for sambeskattede danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter og selskabsskatter.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Susanne Schifter Thorsen

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-977403506022
Tidspunkt for underskrift: 28-02-2022 kl.: 09:25:49
Underskrevet med NemID

NEM ID

Peter Korsgaard Gøbel

Som Direktør
RID: 84745820
Tidspunkt for underskrift: 28-02-2022 kl.: 10:26:34
Underskrevet med NemID

NEM ID

Peter Korsgaard Gøbel

Som Dirigent
RID: 84745820
Tidspunkt for underskrift: 28-02-2022 kl.: 10:26:34
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 5b729aMRKMT247148078

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.