

GØBEL OG THORSEN SERVICES APS
Bagsværd Hovedgade 141
2880 Bagsværd
Cvr. nr. 25 69 54 37

ÅRSRAPPORT

1. oktober 2016 – 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

den 26 / 2 2018

Peter Gøbel
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	7
Balance 30. september	8 - 9
Noter	10 - 11

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Gøbel og Thorsen Services ApS
Bagsværd Hovedgade 141
2880 Bagsværd

Cvr. nr. 25 69 54 37

Hjemsted: Gladsaxe Kommune

Stiftet: 17. oktober 2000

DIREKTION

Susanne S. Thorsen
Peter K. Gøbel

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET

Selskabets væsentligste aktivitet er regnskabsassistance og lønadministration m.v.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Selskabet har ikke haft usædvanlige forhold i regnskabsåret.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Ved aflæggelse af årsrapporten har der ikke været usikkerhed ved indregning og måling.

UDVIKLINGEN I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets overskud på 330.336 kr. vurderes som tilfredsstillende.

Der forventes et reduceret overskud i det kommende år.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS UDLØB

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

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. oktober 2016 – 30. september 2017 for Gøbel & Thorsen Services ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten er ikke revideret, da selskabet opfylder lovgivningens betingelser herfor, og der vælges derfor heller ikke revisor for det kommende år.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 21. februar 2018

DIREKTIONEN

Susanne S. Thorsen

Peter K. Gøbel

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til uforudsigelige 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

Indtægtskriterium

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at levering finder sted.

Bruttoresultat

Nettoomsætningen er i henhold til årsregnskabslovens § 32 udeladt. Bruttoresultatet omfatter årets fakturerede honorarer med fradrag af direkte lønninger og gager samt omkostninger til eksterne konsulenter m.v.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til kontorhold m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler og inventar	3 - 6 år
--------------------------	----------

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

Note		2016/17 <u>kr.</u>	2015/16 <u>kr.</u>
1	BRUTTORESULTAT	528.076	272.210
	Administrationsomkostninger	- 53.347	- 80.030
3	Afskrivninger	<u>- 54.026</u>	<u>- 51.667</u>
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	420.703	140.513
	Finansielle indtægter	22.517	5.827
	Finansielle omkostninger	<u>- 19.284</u>	<u>- 31.214</u>
	RESULTAT FØR SKAT	423.936	115.126
2	Skat af årets resultat	<u>- 93.600</u>	<u>- 25.292</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>330.336</u>	<u>89.834</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	424.782	50.000
	Overført resultat	<u>- 94.446</u>	<u>39.834</u>
	Fordelt	<u>330.336</u>	<u>89.834</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER

AKTIVER		2017	2016
Note		kr.	kr.
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	254.026
	Materielle anlægsaktiver	0	254.026
3	Deposita	0	300.000
	Finansielle anlægsaktiver	0	300.000
	ANLÆGSAKTIVER	0	554.026
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	210.814	237.914
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	620.237	223.726
	Periodeafgrænsningsposter	18.000	18.000
	Tilgodehavender	849.051	479.640
	OMSÆTNINGSAKTIVER	849.051	479.640
	AKTIVER	849.051	1.033.666

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER

PASSIVER		2017	2016
Note		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	0	94.446
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>424.782</u>	<u>50.000</u>
4	EGENKAPITAL	<u>549.782</u>	<u>269.446</u>
2	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>17.500</u>
	HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>0</u>	<u>17.500</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	41.634	0
	Gøbel & Thorsen	48	569.906
	Kassekredit	94.583	58.022
2	Selskabsskat	111.100	0
	Anden gæld	<u>51.904</u>	<u>118.792</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>299.269</u>	<u>746.720</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>299.269</u>	<u>746.720</u>
	PASSIVER	<u>849.051</u>	<u>1.033.666</u>
5	Medarbejderforhold		
6	Nærtstående parter		
7	Ejerforhold		

NOTER

1. BRUTTORESULTAT

Virksomhedens eksportandel udgør 23 % imod 28 % sidste år.

2. SKAT AF ÅRETS RESULTAT

	Selskabsskat kr.	Udskudt skat kr.	Skat iflg. resultat- opgørelsen kr.
Saldo 1.10.	0	17.500	
Regulering af tidligere års skat	0		0
Regulering af udskudt skat		- 17.500	- 17.500
Skat af årets resultat	111.100		111.100
Sambeskatningsbidrag	0		
Saldo 30.09.2017	111.100	0	93.600

3. ANLÆGSAKTIVER

	Driftsmidler og inventar kr.	Deposita kr.
Samlet anskaffelsessum pr. 1.10.	379.383	300.000
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	- 379.383	- 300.000
Samlet anskaffelsessum pr. 30.09.	0	0
Samlede afskrivninger pr. 1.10.	125.357	0
Samlede afskrivninger vedr. afgang	- 179.383	0
Årets af- og nedskrivninger	54.026	0
Samlede afskrivninger pr. 30.09.	0	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.2017	0	0

NOTER**4. EGENKAPITAL**

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	Forslag til udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Saldo 1.10.	125.000	94.446	50.000	269.446
Udbetalt udbytte			- 50.000	- 50.000
Foreslået udbytte		- 424.782	424.782	
Årets resultat		<u>330.336</u>		<u>330.336</u>
	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>424.782</u>	<u>549.782</u>

Selskabskapitalen er fordelt på 125 anparter à 1.000 kr. og multipla deraf.
Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen de sidste 5 år.

5. MEDARBEJDERFORHOLD

Der har ikke været ansatte udover selskabets direktion, der har modtaget et vederlag på 481.864 kr. imod 443.045 kr. sidste år.

6. NÆRTSTÅENDE PARTER**Bestemmende indflydelse**

Peter Gøbel / Susanne Thorsen
Gøbel & Thorsen Holding ApS

Grundlag

Hovedaktionær/direktør
Moderselskab

Øvrige nærtstående parter

Revisionsfirmaet Gøbel & Thorsen

7. EJERFORHOLD

I anpartshaverfortegnelsen er følgende anpartshavere registreret med mere end 5 % af den stemmeberettigede kapital:

Gøbel & Thorsen Holding ApS, Bagsværd Hovedgade 141, 2880 Bagsværd