

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

**ÅRSRAPPORT**

**1. oktober 2015 – 30. september 2016**

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling

den 17 / 2 2017

---

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 89.834 kr. vurderes som tilfredsstillende.

Der forventes et tilsvarende 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 2015 – 30. september 2016 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 17. februar 2017

### 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		2015/16 <u>kr.</u>	2014/15 <u>kr.</u>
1	<b>BRUTTORESULTAT</b>	<b>272.210</b>	<b>83.376</b>
	Administrationsomkostninger	- 80.030	- 34.105
3	Afskrivninger	<u>- 51.667</u>	<u>- 5.722</u>
	<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>	<b>140.513</b>	<b>43.549</b>
	Finansielle indtægter	5.827	0
	Finansielle omkostninger	<u>- 31.214</u>	<u>- 10.186</u>
	<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>115.126</b>	<b>33.363</b>
2	Skat af årets resultat	<u>- 25.292</u>	<u>- 7.381</u>
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>89.834</u></b>	<b><u>25.982</u></b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>			
		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.000	0
	Overført resultat	<u>39.834</u>	<u>25.982</u>
	<b>Fordelt</b>	<b><u>89.834</u></b>	<b><u>25.982</u></b>



**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER**

<b>AKTIVER</b>		2016	2015
Note		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
3	Driftsmidler og inventar <b>Materielle anlægsaktiver</b>	<u>254.026</u> <b>254.026</b>	<u>305.693</u> <b>305.693</b>
3	Deposita <b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<u>300.000</u> <b>300.000</b>	<u>300.000</u> <b>300.000</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<u><b>554.026</b></u>	<u><b>605.693</b></u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	237.914	112.608
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	223.726	0
	Periodeafgrænsningsposter	<u>18.000</u>	<u>18.000</u>
	<b>Tilgodehavender</b>	<u><b>479.640</b></u>	<u><b>130.608</b></u>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<u><b>479.640</b></u>	<u><b>130.608</b></u>
	<b>AKTIVER</b>	<u><b>1.033.666</b></u>	<u><b>736.301</b></u>

**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER**

<b>PASSIVER</b>		2016	2015
Note		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	94.446	54.612
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>50.000</u>	<u>0</u>
4	<b>EGENKAPITAL</b>	<b><u>269.446</u></b>	<b><u>179.612</u></b>
2	Udskudt skat	<u>17.500</u>	<u>16.100</u>
	<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b><u>17.500</u></b>	<b><u>16.100</u></b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	5.500
	Gøbel & Thorsen	569.906	285.346
	Kassekredit	58.022	52.645
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	112.720
	Anden gæld	<u>118.792</u>	<u>84.378</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b><u>746.720</u></b>	<b><u>540.589</u></b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b><u>746.720</u></b>	<b><u>540.589</u></b>
	<b>PASSIVER</b>	<b><u>1.033.666</u></b>	<b><u>736.301</u></b>
5	Medarbejderforhold		
6	Nærtstående parter		
7	Ejerforhold		

## NOTER

---

### 1. BRUTTORESULTAT

Virksomhedens eksportandel udgør 28 % imod 24 % sidste år.

### 2. SKAT AF ÅRETS RESULTAT

	Selskabsskat kr.	Udskudt skat kr.	Skat iflg. resultat- opgørelsen kr.
Saldo 1.10.	0	16.100	
Regulering af tidligere års skat	0		0
Regulering af udskudt skat		1.400	1.400
Skat af årets resultat	23.892		23.892
Sambeskatningsbidrag	<u>- 23.872</u>		
<b>Saldo 30.09.2016</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>17.500</u></b>	<b><u>25.292</u></b>

### 3. ANLÆGSAKTIVER

	Driftsmidler og inventar kr.	Deposita kr.
Samlet anskaffelsessum pr. 1.10.	379.383	300.000
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Samlet anskaffelsessum pr. 30.09.	<u>379.383</u>	<u>300.000</u>
Samlede afskrivninger pr. 1.10.	73.690	0
Samlede afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets af- og nedskrivninger	<u>51.667</u>	<u>0</u>
Samlede afskrivninger pr. 30.09.	<u>125.357</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.2016</b>	<b><u>254.026</u></b>	<b><u>300.000</u></b>

**NOTER****4. EGENKAPITAL**

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	Forslag til udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Saldo 1.10.	125.000	54.612	0	179.612
Udbetalt udbytte			0	0
Foreslået udbytte		- 50.000	50.000	
Årets resultat		<u>89.834</u>		<u>89.834</u>
	<u>125.000</u>	<u>94.446</u>	<u>50.000</u>	<u>269.446</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 443.045 kr. imod 389.750 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