

GBH Holding ApS

Havnepladsen 6

4300 Holbæk

CVR-nummer 28849079

Årsrapport

1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den / 2018

Gert Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Aktiver	6
Passiver	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Selskabsoplysninger

Selskab

GBH Holding ApS
Havnepladsen 6
4300 Holbæk

Telefon: 59454800
Hjemstedskommune: Holbæk
CVR-nummer: 28849079
Regnskabsperiode: 1. januar 2017 - 31. december 2017

Bestyrelse

Registreret revisor Gert Jensen, formand
Statsautoriseret revisor Birgitte Løvenhorst
Registreret revisor Henrik Brusgaard
Statsautoriseret revisor Kim Pilegaard Melin

Direktion

Henrik Brusgaard

Pengeinstitut

Danske Bank, Ahlgade 28, 4300 Holbæk

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2017 - 31. december 2017 for GBH Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, / 2018

Direktionen:

Henrik Brusgaard

Bestyrelsen:

Gert Jensen
Formand

Birgitte Løvenhorst

Kim Pilegaard Melin

Henrik Brusgaard

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år, været at være komplementarselskab for Dansk Revision Holbæk Godkendt revisionspartnerselskab, samt at eje kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

		2017	2016
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Nettoomsætning	228.723	256
	Andre driftsindtægter	0	500
	Andre eksterne omkostninger	-90	0
	Resultat før finansielle poster	228.633	756
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-461.504	169
1	Finansielle indtægter	20.141	23
2	Finansielle omkostninger	-3.749	-1
	Resultat før skat	-216.479	946
3	Skat af årets resultat	-54.249	-173
	Årets resultat	-270.728	774
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået udbytte	300.000	300
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-461.504	169
	Overført resultat	-109.224	305
	Resultatdisponering i alt	-270.728	774

Note	Balance	2017 DKK	2016 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	528.125	990
	Kapitalandele i associerede virksomheder	125.000	125
	Andre værdipapirer og kapitalandele	300.000	400
	Finansielle anlægsaktiver	953.125	1.515
	Anlægsaktiver i alt	953.125	1.515
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	393.459	520
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	226.083	256
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	98.904	93
	Tilgodehavender	718.446	869
	Likvide beholdninger	108.270	109
	Omsætningsaktiver i alt	826.717	978
	Aktiver i alt	1.779.842	2.493

Note	Balance	2017 DKK	2016 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Virksomhedskapital	150.000	150
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	421.702	883
	Overført resultat	723.170	832
	Foreslået udbytte	300.000	300
	Egenkapital i alt	1.594.872	2.166
	Gæld til tilknyttede virksomheder	39.817	51
	Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	119.294	226
	Selskabsskat	25.859	38
	Anden gæld	0	12
	Kortfristede gældsforpligtelser	184.970	327
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	184.970	327
	Passiver i alt	1.779.842	2.493
4	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Note	Egenkapitalopgørelse	2017 DKK	2016 1.000 DKK
Egenkapitalopgørelse 1. januar - 31. december			
	Virksomhedskapital, primo	150.000	150
	Virksomhedskapital	150.000	150
	Datterselskabsreserver, primo	883.206	714
	Årets henlæggelse til reserve (ej resultatdisponering)	-461.504	169
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	421.702	883
	Overført resultat, primo	832.393	528
	Øvrige egenkapitalbevægelser	0	0
	Årets overførte resultat	-109.224	305
	Overført resultat	723.170	832
	Foreslået udbytte, primo	300.000	150
	Udbetaling af udbytte	-300.000	-150
	Udbytte for regnskabsåret	300.000	300
	Foreslået udbytte	300.000	300
	Egenkapital i alt	1.594.872	2.166

	2017	2016
Noter	DKK	1.000 DKK
1		
Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	20.141	20
Renteindtægter, associerede virksomheder	0	3
Finansielle indtægter i alt	20.141	23
2		
Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	1.982	1
Andre finansielle omkostninger	1.767	0
Finansielle omkostninger i alt	3.749	1
3		
Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	54.249	171
Regulering af tidl. års skat	0	2
Skat af årets resultat i alt	54.249	173
4		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har stillet kaution for dattervirksomhed Support-Team Holbæk ApS' banklån, max. TDKK 400.		
Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden S-Team Holding ApS, samt dette selskabs datterselskaber Support-Team Holbæk ApS og Support-Team København ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med S-Team Holding ApS og dets datterselskaber for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 24 pr. 31. december 2017. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.		
5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider størrelsesgrænserne.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af resultatandel fra Dansk Revision Holbæk Godkendt revisionspartnerselskab.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris, eller den lavere værdi, som de har på balancedagen.

Modtaget udbytte og/eller renter, samt realiserede kursgevinster og tab er indregnet i regnskabsposten "Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer m.v."

Pantebrevsbeholdning, der forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Henrik Brusgaard

Direktør

Serienummer: CVR:28849079-RID:1300022598355

IP: 188.120.68.54

2018-02-11 12:54:46Z

NEM ID 

Henrik Brusgaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: CVR:28849079-RID:1300022598355

IP: 188.120.68.54

2018-02-11 12:54:46Z

NEM ID 

Gert Jensen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-455019939360

IP: 188.120.68.54

2018-02-12 07:21:43Z

NEM ID 

Kim Pilegaard Melin

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: CVR:28853343-RID:79532087

IP: 188.120.68.54

2018-02-12 09:23:19Z

NEM ID 

Birgitte Løvenhorst

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-999322771217

IP: 5.186.197.66

2018-02-13 21:35:23Z

NEM ID 

Gert Jensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-455019939360

IP: 188.120.68.54

2018-02-14 06:54:17Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: EXOMS-EEA41-P2SQB-BAD57-YJ3WL-MO5NK

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>