

Gepfandet Holding IVS

Mysundevej 1
7100 Vejle

CVR-nr.: 35 66 26 85

Årsrapport for regnskabsåret 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 7. december 2017

Rikki Kivin Tholstrup
Jørgensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling.....	3
Selskabsoplysninger.....	4
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6
Noter.....	7-8
Anvendt regnskabspraksis.....	9-10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Gepfandet Holding IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsregnskabet for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 skal revideres.

Vejle, den 24. november 2017

Direktion

Rikki Kivin Tholstrup Jørgensen

Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling

Til ledelsen i Gepfandet Holding IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gepfandet Holding IVS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewerklæring om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 24. november 2017

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95

Lars Ole Barthel, HD
registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet	Gepfandet Holding IVS Mysundevej 1 7100 Vejle CVR-nr.: 35 66 26 85 Stiftet: 14. januar 2014 Hjemstedskommune: Vejle Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Rikki Kivin Tholstrup Jørgensen
Associerede selskaber	Social Services ApS, Aarhus V (33,33%)
Revisor	Revisorerne Hostruphus Godkendt Revisionsaktieselskab Hostrupsgade 41 8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
BRUTTOFORTJENESTE	-6.815	-5.818
1 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-333.285	874.292
2 Finansielle omkostninger	-4	-4
ÅRETS RESULTAT	-340.104	868.471
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-333.285	874.292
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	100.000	50.200
Udbytte for regnskabsåret	51.700	0
Overført resultat	-158.518	-56.021
Disponeret i alt	-340.104	868.471

Balance

Note	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
AKTIVER		
Kapitalandele i associerede virksomheder	583.079	1.116.364
Finansielle anlægsaktiver	<u>583.079</u>	<u>1.116.364</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>583.079</u>	<u>1.116.364</u>
Tilgodehavende hos associerede virksomheder	135.000	45.000
Tilgodehavender	<u>135.000</u>	<u>45.000</u>
Likvide beholdninger	<u>3.215</u>	<u>30</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>138.215</u>	<u>45.030</u>
AKTIVER	<u><u>721.294</u></u>	<u><u>1.161.394</u></u>
PASSIVER		
Iværksætterkapital	1	1
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	566.079	899.364
Reserve for iværksætterselskaber	49.999	0
Overført resultat	35.661	244.179
Forslag til udbytte for regnskabsåret	51.700	0
3 EGENKAPITAL	<u>703.440</u>	<u>1.143.544</u>
Anden gæld	17.854	17.850
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>17.854</u>	<u>17.850</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>17.854</u>	<u>17.850</u>
PASSIVER	<u><u>721.294</u></u>	<u><u>1.161.394</u></u>
4 Eventualaktiver		
5 Hovedaktivitet		

Noter

Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
1 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Resultat Social Services ApS	-333.285	874.292
	<u>-333.285</u>	<u>874.292</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	4	4
	<u>4</u>	<u>4</u>
3 Egenkapital		
<i>Iværksætterkapital</i>		
Selskabskapital	1	1
	<u>1</u>	<u>1</u>
<i>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</i>		
Opskrivningshenlæggelser, primo	899.364	225.072
Opskrivningshenlæggelser	-333.285	874.292
Udloddet udbytte i associeret selskab	0	-200.000
	<u>566.079</u>	<u>899.364</u>
<i>Reserve for iværksætterselskaber</i>		
Reserve for iværksætterselskab, primo	49.999	0
	<u>49.999</u>	<u>0</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførsel tidligere år	244.179	100.200
Reserve for iværksætterselskab, primo	-49.999	0
Overført fra nettoopskrivning	0	200.000
Overført årets resultat	-158.518	-56.021
	<u>35.661</u>	<u>244.179</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	0	99.800
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	0	-99.800
Foreslået udbytte for regnskabsåret	51.700	0
	<u>51.700</u>	<u>0</u>
4 Eventualaktiver		
Selskabet har et udskudt skatteaktiv på tkr. 3, der vedrører skattemæssigt underskud, som under hensyntagen til usikkerhed for udnyttelse heraf indenfor en periode på 3-5 år ikke er aktiveret.		

Noter

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.

5 **Hovedaktivitet**

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år at eje kapitalandele i andre selskaber, udøve ejerbeføjelser og drive formueforvaltning i forbindelse hermed.

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill).

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året med fradrag af afskrivninger af goodwill under posten "Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder".

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til ejerselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de associerede virksomheder.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0. Har modervirksomheden et tilgodehavende hos den pågældende virksomhed, nedskrives tilgodehavendet med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, idet omfang der er en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække associerede virksomheders underbalance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

PENNEO

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

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

Lars Ole Barthel

Registreret revisor

På vegne af: Revisorerne Hostruphus

Serienummer: CVR:20560495-RID:1062662934766

IP: 152.115.86.124

2017-12-07 11:58:29Z

NEM ID 

Rikki Kivin Tholstrup Jørgensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-853298543492

IP: 212.98.116.18

2017-12-07 12:11:34Z

NEM ID 

Rikki Kivin Tholstrup Jørgensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-853298543492

IP: 212.98.116.18

2017-12-07 12:11:34Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 4MOYP-5ODSY-8HCL7-OB1NA-ZMETX-QGQV4

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>