

# Carsten Gehlert Holding ApS

Nydamsvej 1, 8362 Hørning.

CVR-nr. 36076534

## Årsrapport for 2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. oktober 2020.



Carsten Gehlert Jensen

Dirigent

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Vi har dags dato aflagt årsrapport for Carsten Gehlert Holding ApS for regnskabsåret 2019/20.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen anser forsat betingelserne for at fravælge revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørning, den 14. oktober 2020.

**Direktionen**

  
Carsten Gehlert Jensen  
Direktør

**Til den daglige ledelse i Carsten Gehlert Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Carsten Gehlert Holding ApS for regnskabsåret 2019/20 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetance og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af dette, er Deres 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skanderborg den 15. oktober 2020.

**Revisions-Partner, registrerede revisorer**

cvr.nr. 6930 5210



Henrik Hedegaard Kastbjerg  
registreret revisor

mne34442

**Selskabets væsentligste aktiviteter:**

Selskabets aktivitet består af besiddelse af kapitalandele.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætningen

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

#### Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

#### Personaleudgifter

Personaleudgifter omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I posten er fratrukket evt. modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	Restværdi	0%
Goodwill	5 år	Restværdi	0%

Mindre nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

#### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder indregnes særskilt i resultatopgørelsen.

#### Skatter

Årets aktuelle og ændring i udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle 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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## Balancen

### Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Fortjeneste og tab ved afhændelse opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder måles ved første indregning til kostpris. Ved efterfølgende indregninger måles efter indre værdis metode jf. Årsregnskabslovens § 43a. Dog måles datter- og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig egenkapital til kr. 0, såfremt selskabet (modervirksomheden) ikke har stillet kaution eller anden sikkerhed herfor.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til pålydende værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

### Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris.

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-4.551</b>	<b>-6</b>
Afskrivninger		0	39
<b>Driftsresultat</b>		<b>-4.551</b>	<b>-45</b>
Resultatandele tilknyttede virksomheder		890.605	145
<b>Resultat før finansiering</b>		<b>886.054</b>	<b>100</b>
Finansieringsudgifter til tilknyttede virksomheder		0	14
Finansieringsudgifter		902	0
<b>Resultat før skat</b>		<b>885.152</b>	<b>86</b>
Skatter		6.807	-13
<b>Årets resultat</b>		<b>878.345</b>	<b>99</b>
<b>Forslag til resultatdisponering :</b>			
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret		0	135
Forslag til udbytte for regnskabsåret		180.000	0
Overført nettoopskrivning efter indre værdis metode		609.395	428
Overført resultat		1.307.740	392
<b>Disponeret i alt</b>		<b>878.345</b>	<b>99</b>



	30.06.20	30.06.19
Note	kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.051.856	1.161
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>2.051.856</b>	<b>1.161</b>
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>2.051.856</b>	<b>1.161</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	235.721	52
<b>Tilgodehavender</b>	<b>235.721</b>	<b>52</b>
Likvide beholdninger	8.800	9
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>244.521</b>	<b>61</b>
<b>Aktiver</b>	<b>2.296.377</b>	<b>1.222</b>

	Note	30.06.20 kr.	30.06.19 kr.
<b>PASSIVER</b>			
Selskabskapital		100.000	100
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		451.856	1.061
Overført resultat		1.307.748	-0
Forslag til udbytte for regnskabsåret		180.000	0
<b>Egenkapital</b>		<b>2.039.604</b>	<b>1.161</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		58.388	0
Anden gæld		198.385	61
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>256.773</b>	<b>61</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>256.773</b>	<b>61</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.296.377</b>	<b>1.222</b>
Eventualposter mv.	1		

2019/20	2018/19
kr.	kr.

## 1 Eventualposter mv.

### Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og eventuelle kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør ultimo regnskabsåret tkr. 287. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgøre et større beløb.