

# **GABRIEL J HOLDING ApS**

Fladsåvej 13  
4700 Næstved

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**16/06/2017**

**Jørgen Melchiorson**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** GABRIEL J HOLDING ApS  
Fladsåvej 13  
4700 Næstved

CVR-nr: 36420138  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Bankforbindelse** Danske Bank  
Holmens Kanal 10-12  
1092 København K  
DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Gabriel J Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiver for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelsen en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 16/06/2017

## Direktion

Gabriel Jørgen Melchiorsen  
direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ja

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktiviteter**

Selskabets formål er at være holdingselskab og anden hermed beslægtet virksomhed.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiver for regnskabsåret 2016 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

## **Begivenheder efter regnskabsafslutning**

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

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets 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.

## Resultatopgørelse

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationsselskab 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 til nedsættelse af eget skattemæssige overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balance

Kapitalandeler i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets

skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle 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 til være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning .....		0	0
Eksterne omkostninger .....		0	-3.750
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>0</b>	<b>-3.750</b>
Personaleomkostninger .....		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		0	0
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>0</b>	<b>-3.750</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		0	0
Andre finansielle indtægter .....		0	0
Nedskrivning af finansielle aktiver .....		0	-50.000
Øvrige finansielle omkostninger .....		0	0
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>0</b>	<b>-53.750</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>0</b>	<b>-53.750</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		0	-53.750
<b>I alt .....</b>		<b>0</b>	<b>-53.750</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Goodwill .....		0	0
<b>Immaterielle aktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Grunde og bygninger .....		0	0
Produktionsanlæg og maskiner .....		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	0
<b>Materielle aktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		50.000	0
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		0	0
<b>Finansielle aktiver i alt .....</b>		<b>50.000</b>	<b>0</b>
<b>Langfristede aktiver i alt .....</b>		<b>50.000</b>	<b>0</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		0	0
Fremstillede varer og handelsvarer .....		0	0
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		0	0
Tilgodehavende skat .....		0	0
Andre tilgodehavender .....		0	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		0	0
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Likvide beholdninger .....		0	0
<b>Kortfristede aktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>50.000</b>	<b>0</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Andre reserver .....		0	0
Overført resultat .....		-53.750	-53.750
Forslag til udbytte .....		0	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-3.750</b>	<b>-3.750</b>
Udskudt skat .....		0	0
Gæld til realkreditinstitutter .....		0	0
Gæld til banker .....		0	0
Skyldig selskabsskat .....		0	0
<b>Langfristede forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		0	0
Gæld til banker .....		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		3.750	3.750
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		50.000	0
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		0	0
Skyldig selskabsskat .....		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		0	0
<b>Kortfristede forpligtelser i alt .....</b>		<b>53.750</b>	<b>0</b>
<b>Forpligtelser i alt .....</b>		<b>53.750</b>	<b>0</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>50.000</b>	<b>0</b>

# Noter

## **1. Oplysning om betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Ved dekret af 20170329 har Skifteretten i Næstved taget datterselskabet Mindfulness Akademiet ApS, cvr 36422440 under konkursbehandling. Kapitalandelen er afskrevet i regnskabsåret 2014/15 og indgår dermed ikke i indeværende regnskabsår.

## **2. Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2015 og frem.

Selskabet har ikke forpligtelser udover hvad der fremgår af årsregnskabet.