

Gørfeld Holding ApS

(CVR nr. 37 95 61 63)

Udsigten 19, 3500 Værløse

Årsrapport

1. september 2016 - 31. august 2017

2. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25. januar 2018.

Dirigent

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Torben Gørfeld', written over a horizontal line.

Torben Gørfeld

Erhvervsstyrelsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Ledelseberetning.....	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. september 2016 - 31. august 2017.....	9
Balance pr. 31. august 2017.....	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Gørfeld Holding ApS
Udsigten 19
3500 Værløse
Hjemstedskommune: Furesø Kommune

CVR-nummer

37 95 61 63

Direktion

Torben Gørfeld

Anpartshavere

Torben Gørfeld

Tilknyttede virksomheder

DK Lube ApS
Udsigten 19
3500 Værløse
Cvr. nr. 32 78 12 33

Revisor

VAC Revision ApS
Linde Allé 1, 1.
2750 Ballerup

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

-at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav til vedtægter eller aftale, og

-at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

-at årsregnskabet er ledelsens ansvar.

Ledelsen erklærer at forudsætningen for fravalg af revision er opfyldt.

Værløse, den 25. januar 2018.

Direktion



Torben Gørfeld

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Gørfeld Holding ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Gørfeld Holding ApS for regnskabsåret 1. september 2016 - 31. august 2017 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 og gældende lovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og 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 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.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er årsregnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Årsregnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis, og kan således være uegnet til andet formål.

Ballerup, den 25. januar 2018.

VAC Revision ApS

Registreret revisionsanpartsselskab

(CVR nr. 16 51 60 82)



Kenn Andersen

Registreret revisor

(mne12420)

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje andele i andre kapitalselskaber.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er tilfredsstillende. Årets overskud blev på kr. 106.570.

Usædvanlige forhold vedrørende regnskabsåret

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsafslutningen indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer resultatet i det kommende regnskabsår vil være tilfredsstillende.

Ejerforhold

Følgende anparthaver ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Torben Gørfeld, Værløse

Resultatanvendelse

Ledelsens forslag til anvendelse af årets resultat fremgår af resultatdisponeringen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens, og eventuelle standards krav.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C, og er aflagt i danske kroner.

Selskabet har i henhold til årsregnskabsloven §32, foretaget en sammendragning af flere regnskabsposter i resultatopgørelsen til regnskabsposten bruttofortjeneste.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten er udarbejdet med et generelt formål. Der er ikke begrænsninger i distributionen af årsrapporten.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt) resultatopgørelse.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

I resultatopgørelsen medtages selskabets andel af resultatet efter fradrag af urealiserede interne fortjenester og tab, samt afskrivninger på koncerngoodwill.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a'contoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudt skat tilbagediskonteres ikke.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabet er sambeskattet med de danske koncernforbundne selskaber.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver indregnes til kostpris med op- og nedskrivning til dagsværdien på balancedagen, såfremt denne er kendt.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder værdiansættes efter den indre værdis metode, hvilket indebærer, at andelene optages i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi med tillæg af restværdi på intern koncerngoodwill.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Opskrivninger

Opskrivninger af aktiver indregnes direkte på egenkapitalen, i det omfang opskrivningen ikke har effekt for hensatte forpligtelser, herunder hensættelser til udskudt skat.

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Gæld

Gæld indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Eventuelforpligtelser

Sambeskatning

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter, m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

Resultatopgørelse 1. september 2016 - 31. august 2017

2015/2016		Noter	
-6.250	Bruttofortjeneste		-6.250
0	Personaleomkostninger		0
0	Af- og nedskrivninger		0
557.352	Indtægter af kapitalandele.....	1	189.367
551.102	Resultat før finansielle poster		183.117
0	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder ...		0
0	Finansielle indtægter		0
0	Finansielle omkostninger		-105
551.102	Resultat før skat		183.012
38.335	Skat af årets resultat	2	-76.442
<u>589.437</u>	ÅRETS RESULTAT		<u>106.570</u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte	105.800
Overført resultat	770
Resultatdisponering i alt	<u>106.570</u>

Balance pr. 31. august 2017

Aktiver

		Noter	
2015/2016	Anlægsaktiver		
0	Immaterielle anlægsaktiver i alt		0
0	Materielle anlægsaktiver i alt.....		0
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
2.167.500	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	2.106.867
2.167.500	Finansielle anlægsaktiver i alt		2.106.867
2.167.500	Anlægsaktiver i alt		2.106.867
	Omsætningsaktiver		
	<u>Tilgodehavender</u>		
44.077	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4	4.606
0	Andre tilgodehavender		0
0	Periodeafgrænsningsposter		0
44.077	Tilgodehavender i alt		4.606
0	Likvide beholdninger i alt		140.268
44.077	Omsætningsaktiver i alt		144.874
2.211.577	AKTIVER I ALT		2.251.741

Balance pr. 31. august 2017

Passiver

		Noter	
2015/2016	Egenkapital		
50.000	Virksomhedskapital		50.000
1.560.148	Overkurs ved emission		1.560.148
557.352	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		496.719
103.400	Øvrige reserver		105.800
-71.315	Overført resultat		-9.912
<u>2.199.585</u>	Egenkapital i alt	5	<u>2.202.755</u>
	Forpligtelser		
	<u>Hensatte forpligtelser</u>		
0	Hensættelse til udskudt skat.....		0
<u>0</u>	Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>
	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>		
0	Selskabsskat.....		37.154
<u>0</u>	Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>37.154</u>
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
0	Gæld til tilknyttede virksomheder		0
5.742	Skyldig selskabsskat.....		5.559
6.250	Anden gæld		6.273
<u>11.992</u>	Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>11.832</u>
<u>11.992</u>	Forpligtelser i alt		<u>48.986</u>
<u>2.211.577</u>	PASSIVER I ALT		<u>2.251.741</u>
	Eventualforpligtelser mv.....	6	
	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser.....	7	
	Nærtstående parter.....	8	

Noter

2015/2016	1. Indtægter af kapitalandele	
	<u>Tilknyttede virksomheder:</u>	
596.352	DK Lube ApS, resultat.....	228.367
-39.000	DK Lube ApS, afskrivning koncerngoodwill.....	-39.000
<u>557.352</u>		<u>189.367</u>
	 2. Skat af årets resultat	
5.742	Aktuel skat	71.154
0	Regulering skat tidligere år	43.894
-44.077	Værdi af selskabsskat, dattervirksomhed	-38.606
<u>-38.335</u>		<u>76.442</u>
	 3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	
		DK Lube ApS
		Nom. kr. 50.000
	Anskaffelsessum primo, inkl. goodwill kr. 195.000	1.610.148
	Tilgang	0
	Afgang	0
	Anskaffelsessum ultimo	<u>1.610.148</u>
	Op-/nedskrivninger primo	557.352
	Op-/nedskrivninger, afskrivning koncerngoodwill.....	-39.000
	Op-/nedskrivninger modt. udbytte	-250.000
	Op-/nedskrivninger, årets resultat.....	228.367
	Op-/nedskrivninger ultimo	<u>496.719</u>
	Bogført værdi	<u><u>2.106.867</u></u>
	 Kostpris 15. august 2016.....	<u>1.610.148</u>
	Regnskabsmæssig værdi 31.august 2017.....	<u>2.106.867</u>
	 Ejerandel	<u>100%</u>
	Hjemsted	<u>Værløse</u>
	Årets resultat.....	<u>228.367</u>
	Egenkapital.....	<u>1.989.867</u>

Noter (fortsat)

2015/2016	4. Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	
	<u>DK Lube ApS:</u>	
0	Saldo løbende mellemværende.....	0
0	Rente.....	0
44.077	Overskydende selskabsskat.....	4.606
44.077		4.606
	 5. Egenkapital	
	Virksomhedskapital	
0	Saldo primo	50.000
50.000	Tilgang i året.....	0
50.000		50.000
	Virksomhedskapitalen består af 50 anparter á kr. 1.000.	
	 Overkurs ved emission	
1.560.148	Saldo primo	1.560.148
0	Overført til frie reserver.....	0
1.560.148		1.560.148
	 Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	
0	Saldo primo.....	557.352
557.352	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder....	189.367
0	Udbytte fra tilknyttede virksomheder.....	-250.000
0	Udloddet udbytte fra tilknyttede virksomheder.....	0
557.352		496.719
	 Øvrige reserver	
103.400	Forslag til udbytte for regnskabsåret	105.800
103.400		105.800

Noter (fortsat)

5. Egenkapital (fortsat)

Overført resultat

0	Saldo primo	-71.315
0	Modtaget udbytte fra tilknyttede virksomheder.....	250.000
-557.352	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder....	-189.367
486.037	Henlæggelse for året	770
		<u>-71.315</u>
		<u>-9.912</u>
<u>2.199.585</u>	Egenkapital i alt	<u>2.202.755</u>

6. Eventualforpligtelser m.v.

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetsselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

7. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser

Selskabet har oplyst, at det ikke har påtaget sig nogen form for pantsætning/sikkerhedsstillelser.

8. Nærtstående parter

DK Lube ApS, cvr. nr. 32 78 12 33.

Bestemmende indflydelse:

Torben Gørfeld, der er hovedanpartshaver

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Torben Gørfeld