

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Gilberts Holding IVS

c/o Sasha Poulsen, Psyak 61 C, st., 1440 København K

CVR-nr. 38 26 53 85

Årsrapport for tiden 7/12 2016 - 31/12 2017

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den ³⁰/₁₅ 2018.



Dirigent

Sasha Poulsen

EGEGÅRDSVEJ 39 B
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE
REVISORER

FSK*

TELEFON 36 41 48 00
MAILBOX@JSREVISION.DK

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalinteresser.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er sket ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold i 2017.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, utilfredsstillende.

Selskabet har tabt kapitalen. Der henvises til note 6 herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Gilberts Holding IVS for tiden 7/12 2016 - 31/12 2017. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 27. maj 2018

Direktion


Sasha Poulsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Gilberts Holding IVS

Vi har opstillet årsrapporten for Gilberts Holding IVS for tiden 7/12 2016 - 31/12 2017 på grundlag af selskabets af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 27. maj 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Allan Seiersen

statsaut. revisor

mnc28744

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab består af nettoomsætning, modregnet direkte- og andre eksterne omkostninger.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

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

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede selskaber måles til kostpris. Hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives denne til lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til netto-realisationsevnen med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 7/12 2016 - 31/12 2017

Note	2017	2016
	kr.	kr.
	Indtægter	
	Bruttotab	-8.920
		0
	Udgifter	
1	Personaleomkostninger	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-8.920
		0
	Afskrivninger	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-8.920
		0
	Resultat af andre kapitalandele	-4.000
	Finansielle indtægter	0
	Finansielle omkostninger	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	-12.920
		0
2	Beregnede skatter	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	-12.920
		<u>0</u>
	Resultatdisponering	
	Overført til næste år	-12.920
	Reserve for iværksætterselskaber	0
	Udbytte	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-12.920</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	6/12 2016
		kr.	kr.
	AKTIVER		
	Kapitalandel i datterselskab	<u>0</u>	<u>0</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Andre tilgodehavender	<u>4.000</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>4.000</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.000</u>	<u>0</u>
	Aktiver i alt	<u><u>4.000</u></u>	<u><u>0</u></u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	6/12 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	12.000	0
	Reserve for iværksætterselskaber	0	0
	Overført til næste år	-12.920	0
	Afsat udbytte	0	0
4	Egenkapital i alt	<u>-920</u>	<u>0</u>
	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Gæld til anpartshaver	420	0
	Anden gæld	4.500	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.920</u>	<u>0</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.920</u>	<u>0</u>
	Passiver i alt	<u>4.000</u>	<u>0</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser mv.		
6	Going concern og finansielle risici		

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Anlægsaktiver		Kapital- <u>andele</u>
Anskaffelsessum pr. 7/12 2016		0
Tilgang		8.000
Afgang		<u>4.000</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2017		<u>4.000</u>
Op-/nedskrivninger pr. 7/12 2016		0
Opskrivninger i året		0
Nedskrivninger i året		<u>-4.000</u>
Op-/nedskrivninger pr. 31/12 2017		<u>-4.000</u>
Bogført værdi pr.		<u>0</u>

Kapitalandele i tillnyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Nominelt	Ejerandel	Egenkapital 31/12 2017	Resultat 2017
				(100%)	(100%)
Oasen Kaffebar IVS	København	4.000	100,00%	-72.244	-76.244
Gilberts IVS	København	<u>0</u>	<u>0,00%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Gilberts IVS er solgt i løbet af regnskabsåret.

4	Egenkapital	Reserve for iværk-			Udbytte	I alt
		Selskabs- kapital	sætter- selskaber	Overført resultat		
	Egenkapital pr. 7/12 2016	12.000	0	0	0	12.000
	Årets resultat	0	0	-12.920	0	-12.920
	Egenkapital pr. 31/12 2017	12.000	0	-12.920	0	-920

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser mv.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

6 Going concern og finansielle risici

Med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen aflægges på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.