



Tlf.: 96 34 73 00
aalborg@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Visionsvej 51
DK-9000 Aalborg
CVR-nr. 20 22 26 70

GILKROG HOLDING APS
BEDDINGEN 7A, 5. TV., 9000 AALBORG
ÅRSRAPPORT
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 5. februar 2021

Lone Gilkrog

CVR-NR. 40 30 90 71

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|--|-------|
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger..... | 3 |
| Erklæringer | |
| Ledelsespåtegning..... | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger..... | 5 |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning..... | 6 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december | |
| Resultatopgørelse..... | 7 |
| Balance..... | 8 |
| Egenkapitalopgørelse..... | 9 |
| Noter..... | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 11-12 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|------------------|--|
| Selskabet | Gilkrog Holding ApS Beddingen 7A, 5. tv. 9000 Aalborg |
| | CVR-nr.: 40 30 90 71 Stiftet: 1. marts 2019 Hjemsted: Aalborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Lone Gilkrog |
| Revisor | BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Visionsvej 51 9000 Aalborg |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Gilkrog 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 1. februar 2021

Direktion:

Lone Gilkrog

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejerne i Gilkrog Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gilkrog Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 forpligtede til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen 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.

Aalborg, den 1. februar 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Georg Aaen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne26734

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje kapitalandel i andre selskaber samt dermed beslægtet virksomhed.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---|------|---------------|---------------|
| Eksterne omkostninger..... | | -1.875 | -6.295 |
| DRIFTSRESULTAT..... | | -1.875 | -6.295 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver..... | | 21.853 | 15.257 |
| Andre finansielle indtægter..... | | 3 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger..... | | -3.620 | -3.137 |
| RESULTAT FØR SKAT..... | | 16.361 | 5.825 |
| Skat af årets resultat..... | 1 | -2.156 | -1.364 |
| ÅRETS RESULTAT..... | | 14.205 | 4.461 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | | |
| Overført resultat..... | | 14.205 | 4.461 |
| I ALT..... | | 14.205 | 4.461 |

BALANCE 31. DECEMBER

| AKTIVER | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---|-------|----------------|----------------|
| Andre værdipapirer..... | | 304.265 | 304.265 |
| Finansielle anlægsaktiver..... | 2 | 304.265 | 304.265 |
| ANLÆGSAKTIVER..... | | 304.265 | 304.265 |
| Tilgodehavende selskabsskat..... | | 2.652 | 2.755 |
| Tilgodehavender..... | | 2.652 | 2.755 |
| Likvide beholdninger..... | | 3.023 | 1.828 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER..... | | 5.675 | 4.583 |
| AKTIVER..... | | 309.940 | 308.848 |
| PASSIVER | | | |
| Selskabskapital..... | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat..... | | 18.666 | 4.461 |
| EGENKAPITAL..... | | 68.666 | 54.461 |
| Anden gæld..... | | 219.711 | 233.137 |
| Langfristede gældsforpligtelser..... | 3 | 219.711 | 233.137 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | | 1.563 | 1.250 |
| Anden gæld..... | | 20.000 | 20.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | | 21.563 | 21.250 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE..... | | 241.274 | 254.387 |
| PASSIVER..... | | 309.940 | 308.848 |
| Medarbejderforhold | 4 | | |

EGENKAPITALOPGØRELSE

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | I alt |
|---|----------------------|----------------------|---------------|
| Egenkapital 1. januar 2020..... | 50.000 | 4.461 | 54.461 |
| Forslag til resultatdisponering..... | | 14.205 | 14.205 |
| Egenkapital 31. december 2020..... | 50.000 | 18.666 | 68.666 |

NOTER

| | 2020 kr. | 2019 kr. | Note | | |
|---|--------------------------|-----------------------|------------------------|--------------------------|---|
| Skat af årets resultat | | | | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst..... | 2.156 | 1.364 | 1 | | |
| | 2.156 | 1.364 | | | |
| Finansielle anlægsaktiver | | | | | |
| | | Andre værdipapirer | 2 | | |
| Kostpris 1. januar 2020..... | | 304.265 | | | |
| Afgang..... | | 0 | | | |
| Kostpris 31. december 2020..... | | 304.265 | | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020..... | | 304.265 | | | |
| Langfristede gældsforpligtelser | | | | | |
| | 31/12 2020 gæld i alt | Afdrag næste år | Restgæld efter 5 år | 31/12 2019 gæld i alt | 3 |
| Anden gæld..... | 239.711 | 20.000 | 139.700 | 253.137 | |
| | 239.711 | 20.000 | 139.700 | 253.137 | |
| | | | 2020 | 2019 | |
| Medarbejderforhold | | | | | |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit: | | | 1 | 1 | 4 |

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Gilkrog Holding ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Resultatopgørelsens opstillingsform er tilpasset selskabets aktivitet som et holdingselskab.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Indtægter af andre værdipapirer

Indtægter af andre værdipapirer indeholder renteindtægter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab samt modtagne udbytter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Andre kapitalandele måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af finansielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. For kapitalandele opgøres kapitalværdien til selskabets andel i nutidsværdien af de nettopengestrømme, som dattervirksomheden forventes at skabe gennem sine aktiviteter og fra salg af aktiver efter endt brugstid. Der anvendes en diskonteringsrente, som afspejler den risikofri markedsrente og ejernes afkastkrav for tilsvarende aktiver. Vækstraten i terminalperioden fastsættes i overensstemmelse med branchenormen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte i egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.