

GOK Holding ApS
c/o Gitte Kowalczyk
Frederiksberg Allé 32, 2. th, 1820 Frederiksberg C
cvr. nr. 40796002

Årsrapport 2019/2020
(16 måneder)
(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 8. juni 2021

Gitte Kowalczyk

.....
Dirigent Gitte Kowalczyk

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<i>Påtegninger</i>	
Ledelsens regnskabspåtegning	1
<i>Beretning m.m.</i>	
Oplysninger om selskabet	2
Ledelsesberetning	3
<i>Årsregnskab</i>	
Anvendt regnskabspraksis	4-6
Resultatopgørelse for perioden 5. september 2019 - 31. december 2020	7
Balance pr. 31. december 2020	8-9
Noter	10-11

LEDELSENS REGNSKABSPÅTEGNING

Direktionen har aflagt årsrapport for 2019/2020. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt i henhold til årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for bedømmelse af selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter i regnskabsåret 2019/2020, dækkende perioden 5. september 2019 - 31. december 2020.

Selskabets årsregnskab er ikke revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 8. juni 2021

Direktion:

.....
Gitte Kowalczyk

Gitte Kowalczyk

OPLYSNINGER OM SELSKABET

GOK Holding ApS
c/o Gitte Kowalczyk
Frederiksberg Allé 32, 2. th.
1820 Frederiksberg C

Direktion:

Gitte Kowalczyk

Ejer i henhold til selskabslovgivningen:

Gitte Kowalczyk, Frederiksberg Allé 32, 2. th., 1820 Frederiksberg C

LEDELSES BERETNING

Præsentation af virksomheden

Nærværende regnskab er selskabets 1. regnskabsår. Selskabet er stiftet den 5. september 2019.

Selskabets formål er at drive virksomhed med investering i selskaber og hermed forbundet virksomhed.

Selskabet har efter stiftelsen stiftet et datterselskab PMA Tand ApS.

Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

I den forløbne regnskabsperiode har selskabet realiseret et overskud på kr. 395.285 før skat og et overskud på kr. 395.285 efter skat. For det kommende år forventes et mindre, positivt resultat.

Selskabets balance udviser aktiver på kr. 435.285 og en egenkapital på kr. 435.285.

Selskabet har ikke afholdt omkostninger i forbindelse med stiftelsen.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet hændelser der påvirker selskabets økonomiske stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for GOK Holding ApS er udarbejdet i overensstemmelse med bestemmelserne i Årsregnskabsloven for klasse B virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost jf. nedenfor.

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 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.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS – fortsat

Resultatopgørelsen

Resultat af kapitalandel

Selskabets andel af kapitalandelens resultat er medtaget i resultatopgørelsen under posten “Resultat af kapitalandele”.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat

Skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med restskattetillæg og regulering af udskudt skat opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsregnskabet og skatte-regnskabet indtægter og omkostninger.

I balancen afsættes herefter beregnet skyldig skat samt udskudt skat.

Afslutningsdispositioner

Der er foretaget periodisering af alle væsentlige poster.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel

Kapitalandele måles til dagsværdi, som svarer til andelen af den regnskabsmæssige indre værdi efter “equity-metoden”.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, som i al væsentlighed svarer til det nominelle tilgodehavende eller en lavere nettorealiseringsværdi opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS – fortsat

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst med tillæg af restskatteforpligtelse, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, som i al væsentlighed svarer til dagsværdien.

Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret medregnes under egenkapitalen.

**RESULTATOPGØRELSE for perioden
5. september 2019 – 31. december 2020**

	Note	2019/2020 (16. mdr) kr.
Resultat af kapitalandel	1	<u>395.285</u>
Resultat før skat		395.285
Renteudgifter		<u>0</u>
Resultat før skat		395.285
Skat af årets resultat	2	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>395.285</u></u>

Foreslås af ledelsen disponeret således:

Opskrivningshenlæggelser		395.285
Overført til næste år		<u>0</u>
Fordelt		<u><u>395.285</u></u>

BALANCE

	Note	31/12 2020 kr.
AKTIVER		
Kapitalandel		<u>435.285</u>
Finansielle anlægsaktiver	1,3	<u>435.285</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>435.285</u>
Likvider		<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>0</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>435.285</u></u>

BALANCE

	Note	31/12 2020 kr.
PASSIVER		
Indskudskapital		40.000
Opskrivningshenlæggelser		395.285
Overført resultat		<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT	3	<u><u>435.285</u></u>
GÆLD		
Anden gæld		<u>0</u>
Kortfristet gæld		<u>0</u>
GÆLD I ALT		<u>0</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>435.285</u></u>

NOTER

Note 1. Kapitalandel

	Hjemsted	Ejerandel	Andel af resultat	egenkapi- tal
PMA Tand ApS	Frederiksberg	90 %	<u>395.285</u>	<u>435.285</u>

2019/2020
16 mdr.
kr.

Note 2. Skat af årets resultat

Årets kontantskat	<u>0</u>
-------------------	----------

Note 3. Finansielle anlægsaktiver

	Kapital- andel
Anskaffelsessum	
Tilgang	<u>40.000</u>
Anskaffelsessum 31/12 2020	<u>40.000</u>
Op- og nedskrivning	
Årets resultatregulering	<u>395.285</u>
Op- og nedskrivninger 31/12 2020	<u>395.285</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI 31/12 2020	<u>435.285</u>

NOTER

Note 4. Egenkapital

Der er ikke udstedt ejerbeviser.

Egenkapitalen er påvirket således:

	Indskuds- kapital	Opskriv- ningshen- læggelse	Overført resultat	I alt
Indskud i forbindelse med stiftelsen	40.000	0	0	40.000
Overført af årets resultat	<u>-</u>	<u>395.285</u>	<u>0</u>	<u>395.285</u>
Saldo 31/12 2020	<u>40.000</u>	<u>395.285</u>	<u>0</u>	<u>435.285</u>

NOTER, HVORTIL DER IKKE HENVISES I REGNSKABET

Note 5. Personaleforhold

Der har ikke udover selskabets direktion været ansatte i selskabet.

Der er ikke udbetalt løn eller vederlag i regnskabsåret.

Note 6. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Gitte Kowalczyk, Frederiksberg Allé 32, 2. th., 1820 Frederiksberg C

Note 7. Kautions-, garanti- og andre eventualforpligtelser

Selskabet har ikke sådanne forpligtelser.

Note 8. Eventualforpligtelser - sambeskatning

Selskabet er som moderselskab sambeskattet med datterselskabet PMA Tand ApS. GOK Holding ApS er administrationselskab.

Selskabet hæfter derfor subsidiært i henhold til selskabsskattelovens regler for indkomstskatter m.m. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.