


GK Holding ApS

Stenværet, Grønholtvej 66, 3480 Fredensborg

CVR-nr. 13 25 92 08



Årsrapport for 2013/14

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30. september 2014

Som dirigent:

.....
Grethe Kristensen



Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------------------------|----------|
| Ledelsesberetning | 1 |
| Oplysninger om selskabet | 1 |
| Beretning | 1 |
| Ledespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 4 |
| Balance | 5 |
| Egenkapitalopgørelse | 6 |
| Noter | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Personaleomkostninger | 9 |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | 9 |
| Skat af årets resultat | 9 |
| Sikkerhedsstillelser | 9 |

Oplysninger om selskabet

| | |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Adresse, postnr., by | Stenværet, Grønholtvej 66, 3480 Fredensborg |
| CVR-nr. | 13 25 92 08 |
| Direktion | Grethe Kristensen |
| Revision | Ernst & Young Danmark, Godkendt Revisionspartnerselskab Osvold Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg Telefon +45 73 23 30 00 Telefax +45 72 29 30 30 |

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet beskæftiger sig med finansiell virksomhed, herunder investeringer og besiddelse af aktier og anparter samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2013/2014 udviser et overskud på kr. 2.427.385, og selskabets balance pr. 30. april 2014 udviser en egenkapital på kr. 5.605.498.

Begivenheder efter balancedagen

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

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2013 - 30. april 2014 for GK 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. 30. april 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2013 - 30. april 2014.

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

Selskabet vil på den ordinære generalforsamling den 30. september 2014 fravælge revision gældende fra regnskabsåret 2014/15. Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse for revisionspligten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 30. september 2014

Direktionen:

.....
Grethe Kristensen

Til anpartshaverne i GK Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for GK Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2013 - 30. april 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder en vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede.

Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere en vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2013 - 30. april 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 30. september 2014
Ernst & Young Danmark
Godkendt Revisionspartnerselskab

Brian Stubtoft
statsaut. revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. maj 2013 - 30. april 2014

| Note | 2013/14 kr. | 2012/13 kr. |
|---------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Nettoomsætning | 74.603 | 74.286 |
| Andre eksterne omkostninger | <u>-89.075</u> | <u>-83.447</u> |
| Bruttotab | -14.472 | -9.161 |
| 2 Personaleomkostninger | 0 | 0 |
| 3 Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | <u>-6.135</u> | <u>-9.353</u> |
| Resultat af ordinær primær drift | -20.607 | -18.514 |
| Finansielle indtægter | 2.448.119 | 491.633 |
| Finansielle omkostninger | <u>-127</u> | <u>-1.157</u> |
| Resultat før skat | 2.427.385 | 471.962 |
| 4 Skat af årets resultat | <u>0</u> | <u>-1.240</u> |
| Årets resultat | <u>2.427.385</u> | <u>470.722</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | <u>2.427.385</u> | <u>470.722</u> |
| | <u>2.427.385</u> | <u>470.722</u> |

Balance pr. 30. april

| Note | 2014 kr. | 2013 kr. |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| Aktiver | | |
| Anlægsaktiver | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 6.034 | 12.169 |
| Materielle anlægsaktiver | 6.034 | 12.169 |
| Anlægsaktiver i alt | 6.034 | 12.169 |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 66.000 | 66.000 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 23.250 | 30.500 |
| Periodeafgrænsningsposter | 2.644 | 2.497 |
| Andre tilgodehavender | 2.232 | 3.852 |
| Tilgodehavender | 94.126 | 102.849 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 4.812.602 | 2.414.592 |
| Værdipapirer og kapitalandele | 4.812.602 | 2.414.592 |
| Likvide beholdninger | 743.186 | 671.110 |
| Omsætningsaktiver i alt | 5.649.914 | 3.188.551 |
| Aktiver i alt | 5.655.948 | 3.200.720 |
| | | |
| Passiver | | |
| Egenkapital | | |
| Anpartskapital | 230.000 | 230.000 |
| Overført resultat | 5.375.498 | 2.948.113 |
| Egenkapital i alt | 5.605.498 | 3.178.113 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Anden gæld | 50.450 | 22.607 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 50.450 | 22.607 |
| Gældsforpligtelser i alt | 50.450 | 22.607 |
| Passiver i alt | 5.655.948 | 3.200.720 |

Egenkapitaloppgørelse

| (kr.) | <u>Anpartskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|-----------------------------------------|-----------------------|------------------------------|-------------------------|
| Egenkapital pr. 1/5 2013 | 230.000 | 2.948.113 | 3.178.113 |
| Årets resultat, jf. resultatdisponering | | <u>2.427.385</u> | <u>2.427.385</u> |
| Egenkapital pr. 30/4 2014 | <u>230.000</u> | <u>5.375.498</u> | <u>5.605.498</u> |

Anpartskapitalen har uændret været kr. 230.000 de seneste 5 år.

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for GK Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter mv.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen.

Aktivernes forventede brugstid udgør:

| | <u>Brugstid (år)</u> |
|-----------------------------------------|----------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 - 5 år |

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, deklarerede aktieudbytter, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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. 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 inden for samme jurisdiktion.

2. Personalemkostninger

Der er ikke udbetalt lønninger og gager i regnskabsåret.

3. Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

| | <u>2013/14</u> kr. | <u>2012/13</u> kr. |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | 6.135 | 9.353 |
| | <u><u>6.135</u></u> | <u><u>9.353</u></u> |

4. Skat af årets resultat

Regulering af skat vedrørende tidligere år

| | | |
|--|-----------------|---------------------|
| | <u>0</u> | <u>1.240</u> |
| | <u><u>0</u></u> | <u><u>1.240</u></u> |

5. Sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller eventualforpligtelser pr. 30. april 2014.

