

GTBSS HOLDING ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/07/2013

Ulrik Bloch-Sørensen

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

GTBSS HOLDING ApS
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

CVR-nr: 34354154
Regnskabsår: 01/10/2011 - 31/12/2012

Revisor

RevisionsFirmaet Edelbo og Lund-Larsen I/S
Frederiksholms Kanal 2
1220 København K
CVR-nr: 30892755

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. oktober 2011 - 31. december 2012 for GTBSS Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31/05/2013

Direktion

Ulrik Bloch-Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i GTBSS Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har revideret årsregnskabet for GTBSS Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 31. december 2012 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges 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

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg 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 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 selskabets 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 selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Jeg har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Jeg har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund min opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, 31/05/2013

Ole Holm

RevisionsFirmaet Edelbo og Lund-Larsen I/S

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som kommanditselskab i Grant Thornton Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, der driver revisions- og rådgivningsvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Der har i regnskabsåret ikke været usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev på tkr. 926, hvilket ledelsen betragter som et tilfredsstillende resultat.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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 fra-gå 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 nedenfor.

Visse 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 den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Resultatopgørelsen

Finansielle poster

Finansielle indtægter indeholder renter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Selskabsskat og udskudt 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsметode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lov-givning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i ud-skudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Balancen

Kapitalandele i associeret virksomhed

Resultatopgørelsen:

Afkast fra kapitalandel associeret virksomhed indtægtsføres i samme regnskabsår.

Balance:

Kapitalandele måles og indregnes til dagsværdi.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 31. dec 2012

	Note	2011/12 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.836.748
Personaleomkostninger		-862.747
Resultat af ordinær primær drift		1.974.001
Andre finansielle indtægter		122.780
Øvrige finansielle omkostninger		-33.700
Ordinært resultat før skat		2.063.081
Ekstraordinært resultat før skat		2.063.081
Skat af årets resultat	1	-1.136.896
Årets resultat		926.185
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået ekstraordinært udbytte indregnet under gældsforpligtelser		1.000.000
Overført resultat		-73.815
I alt		926.185

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		9.681.315
Finansielle anlægsaktiver i alt		9.681.315
Anlægsaktiver i alt		9.681.315
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		381.771
Andre tilgodehavender		4.772.777
Tilgodehavender i alt		5.154.548
Likvide beholdninger		0
Omsætningsaktiver i alt		5.154.548
AKTIVER I ALT		14.835.863

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		80.000
Overført resultat		8.120.498
Egenkapital i alt	2	8.200.498
Hensættelse til udskudt skat		2.428.567
Hensatte forpligtelser i alt		2.428.567
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.724.146
Skyldig selskabsskat		1.098.100
Anden gæld		384.552
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.000.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.206.798
Gældsforpligtelser i alt		4.206.798
PASSIVER I ALT		14.835.863

Noter

1. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.
Aktuel skat	1.098.100
Ændring af udskudt skat	35.693
Regulering vedrørende tidligere år	3.103
	1.136.896

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80.000	817.569	897.569
Årets resultat	0	926.185	926.185
Regulering af andele i Grant Thornton Statsaut.Rev.partnerselskab til dagsværdi	0	7.376.744	7.376.744
Udbytte for regnskabsåret	0	-1.000.000	-1.000.000
Egenkapital ultimo	80.000	8.120.498	8.200.498

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet hæfter for kr. 2 mio. for Grant Thornton Statsautoriseret Revisionspartnerselskab's, mellemværende med Danske Bank A/S.

4. Gennemsnitligt antal beskæftigede

Der har ikke været ansatte i regnskabsåret.