

Gjemm ApS

Industrivej 22

7700 Thisted

CVR-nr. 15155183

Årsrapport

1. oktober 2016 - 30. september 2017

26. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 17. januar 2018

Malene Sandahl Jensen
Dirigent

Gjemm ApS

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledespåtegning	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	12

Gjemm ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Gjemm ApS Industrivej 22 7700 Thisted
Regnskabsår	1. oktober 2016 - 30. september 2017
Direktion	Jens Kristen Jensen, Direktør
Revisor	REVIKON Registreret revisionsinteressentskab Toldbodgade 4, 2. sal 7700 Thisted
Kontaktpersoner	Peder Harbo Andersen, Registreret revisor Tommy Brix Jørgensen, Revisor CMA
Pengeinstitut	Danske Bank Jernbanegade 7 A 7700 Thisted

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udlejning af arbejdskraft, samt drift af spillehaller med café. Begge aktiviteter er i regnskabsåret solgt fra. Ledelsen overvejer hvad der skal ske med selskabet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 udviser et resultat på kr. 133.998, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en balancesum på kr. 4.207.034, og en egenkapital på kr. 2.832.202.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Gjemm ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Gjemm ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 17. januar 2018

Direktion

Jens Kristen Jensen
Direktør

Gjemm ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Gjemm ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gjemm ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Thisted, den 17. januar 2018

REVIKON

Registreret revisionsinteressentskab

CVR-nr. 15728000

Peder Harbo Andersen

Registreret revisor

mne18433

Gjemm ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Gjemm ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer, tjenesteydelser og spilleindtægter indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%

Anskaffelser på kr. 12.900 eller derunder omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

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

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Gjemm ApS

Anvendt regnskabspraksis

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Gjemm ApS

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.745.080	4.667.922
Personaleomkostninger	1	-1.647.580	-3.596.831
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	<u>0</u>	<u>-4.927</u>
Driftsresultat		97.500	1.066.164
Andre finansielle indtægter		114.591	71.226
Finansielle omkostninger		<u>-40.275</u>	<u>-21.332</u>
Resultat før skat		171.816	1.116.058
Skat af årets resultat	3	<u>-37.818</u>	<u>-247.472</u>
Årets resultat		133.998	868.586
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>133.998</u>	<u>868.586</u>
Resultatdisponering		133.998	868.586

Gjemm ApS

Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Indretning af lejede lokaler		0	20.864
Materielle anlægsaktiver		0	20.864
Deposita		0	198.137
Finansielle anlægsaktiver		0	198.137
Anlægsaktiver		0	219.001
Fremstillede varer og handelsvarer		0	9.559
Varebeholdninger		0	9.559
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	218.750
Andre tilgodehavender		4.207.034	1.526.423
Tilgodehavender		4.207.034	1.745.173
Likvide beholdninger		0	3.426.080
Omsætningsaktiver		4.207.034	5.180.812
Aktiver		4.207.034	5.399.813
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat	4	2.707.202	2.573.205
Egenkapital		2.832.202	2.698.205
Hensættelser til udskudt skat		0	858
Hensatte forpligtelser		0	858
Selskabsskat		0	246.456
Langfristede gældsforpligtelser		0	246.456
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.001	68.367
Selskabsskat		4.118	256.528
Anden gæld		1.311.910	2.082.473
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		48.803	46.926
Kortfristede gældsforpligtelser		1.374.832	2.454.294
Gældsforpligtelser		1.374.832	2.700.750
Passiver		4.207.034	5.399.813
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.402.508	3.095.902
Pensioner	211.076	451.897
Andre omkostninger til social sikring	33.996	49.032
	<u>1.647.580</u>	<u>3.596.831</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Indretning lejede lokaler	0	4.927
	<u>0</u>	<u>4.927</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	38.676	247.456
Regulering hensættelse til udskudt skat	-858	16
	<u>37.818</u>	<u>247.472</u>
4. Overført resultat		
Saldo primo	2.573.204	1.704.619
Årets tilgang	133.998	868.586
Saldo ultimo	<u>2.707.202</u>	<u>2.573.205</u>

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.