

GOTTOM ApS
Højbyvej 3 B
4500 Nykøbing Sj.
CVR-nr. 26 29 24 41

Årsrapport 2016/17

16. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 1. december 2017



Dirigent, Grete Mikkelsen

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance pr. 30. juni	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for GOTTOM ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Vi kan tillige oplyse, at ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler selskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Sj., den 28. november 2017

Direktionen



Grete Mikkelsen

Torsten Mikkelsen

Bestyrelsen



Grete Mikkelsen

Torsten Mikkelsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i GOTTOM ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for GOTTOM ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. Årsregnskabet der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter Årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder Revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer - fortsat

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til Årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Roskilde, den 28. november 2017

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr.: 28 99 13 55



Michael Plæhn
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

GOTTOM ApS
Højbyvej 3 B
4500 Nykøbing Sj.

Telefon: 59 63 23 01

Telefax: 59 93 03 82

CVR-nr.: 26 29 24 41

Stiftet: 15. oktober 2001

Hjemsted: Odsherred

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Grete Mikkelsen
Torsten Mikkelsen

Direktion

Grete Mikkelsen
Torsten Mikkelsen

Revision

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
Universitetsparken 2
4000 Roskilde

Bankforbindelse

Nykredit
Københavnsvej 45
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at besidde kapitalandele i dattervirksomheder

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 udviser et resultat på kr. 782.570. Balancen viser en egenkapital på kr. 37.076.384.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Regnskabspraksis

Årsregnskabet for GOTTOM ApS er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 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 eller fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb.

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

Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbetingelserne i Årsregnskabslovens § 110 for koncerner.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger vedrørende finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

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.

Regnskabspraksis - fortsat

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhederne reguleret for resterende værdi af goodwill samt urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Datter- og associerede virksomheders resultat indregnes i resultatopgørelsen forholdsmæssigt til de andele, der svarer til kapitalandelene.

Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ værdi måles til kr. 0. Et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancen.

Skyldig 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 acontoskatte.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 skatteværdier, 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. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre eksterne omkostninger	-64.187	-87.723
BRUTTORESULTAT	-64.187	-87.723
3 Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	306.527	132.966
1 Finansielle indtægter	740.832	713.941
Finansielle omkostninger	-66.357	-90.972
RESULTAT FØR SKAT	916.815	668.212
2 Skat af årets resultat	-134.245	-82.577
ÅRETS RESULTAT	782.570	585.635

Forslag til resultatdisponering

Udbytte for regnskabsåret	100.000	100.000
Reserve for nettoopskrivninger	-93.473	-367.034
Overført resultat	776.043	852.669
FORDELT	782.570	585.635

Balance pr. 30. juni**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>3.362.174</u>	<u>2.800.969</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>3.362.174</u>	<u>2.800.969</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>3.362.174</u>	<u>2.800.969</u>
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	29.060.164	27.614.859
Andre tilgodehavender	8.426.292	8.710.434
5 Selskabsskat	<u>854.743</u>	<u>404.901</u>
Tilgodehavender	<u>38.341.199</u>	<u>36.730.194</u>
Værdipapirer	<u>0</u>	<u>1.012.018</u>
Likvide beholdninger	<u>1.620.901</u>	<u>460.346</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>39.962.100</u>	<u>38.202.558</u>
AKTIVER	<u>43.324.274</u>	<u>41.003.527</u>

Balance pr. 30. juni**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Selskabskapital	200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivninger	412.496	505.969
Overført resultat	36.363.888	35.587.845
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
4 EGENKAPITAL	<u>37.076.384</u>	<u>36.393.814</u>
3 Hensættelser vedr. kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>654.678</u>	<u>0</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>654.678</u>	<u>0</u>
5 Selskabsskat	869.712	0
Anden gæld	<u>4.723.500</u>	<u>4.609.713</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>5.593.212</u>	<u>4.609.713</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>5.593.212</u>	<u>4.609.713</u>
PASSIVER	<u>43.324.274</u>	<u>41.003.527</u>
6 Eventualposter m.v.		

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Renter af mellemregning med tilknyttede virksomheder	562.100	450.800
Andre finansielle indtægter	<u>178.732</u>	<u>263.141</u>
	<u>740.832</u>	<u>713.941</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	<u>134.245</u>	<u>82.577</u>
	<u>134.245</u>	<u>82.577</u>

Noter

	30/6 2017	30/6 2016
	kr.	kr.
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	2.295.000	2.295.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris, ultimo	2.295.000	2.295.000
Opskrivninger, primo	505.969	873.003
Årets resultat efter skat	306.527	132.966
Udloddet udbytte	-400.000	-500.000
Opskrivninger, ultimo	412.496	505.969
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	2.707.496	2.800.969

Hovedtal for tilknyttede virksomheder pr. 30. juni 2017

Navn og hjemsted	Ejer- andel %	Egen- kapital kr.	Årets resultat kr.	Regnskabs- mæssig værdi kr.
Mator 2002 A/S, Odsherred	10%	19.029.023	5.611.266	1.902.903
Twilling A/S, Odsherred	10%	14.592.696	4.024.548	1.459.271
GTSservice ApS, Odsherred	100%	-654.678	-657.055	-654.678
				2.707.496

Noter

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital kr.	Reserve for nettoopskriv- ninger kr.	Overført resultat kr.	Udbytte kr.
Egenkapital, primo	200.000	505.969	35.587.845	100.000
Udbetalt udbytte	0	0	0	-100.000
Forslag til resultatdisponering	0	-93.473	776.043	100.000
Egenkapital, ultimo	200.000	412.496	36.363.888	100.000

Selskabskapitalen består af 200 anparter á nominelt kr. 1.000.
Kapitalen er ikke opdelt i særlige klasser.

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

	30/6 2017 kr.	30/6 2016 kr.
5 Selskabsskat		
Skyldig selskabsskat, primo	-404.901	-289.793
Betalt og modtaget selskabsskat og renter vedr. sidste år	346.625	-60.685
Tilgodehavende skat vedrørende tidligere år	-58.276	-350.478
Beregnet selskabsskat for indeværende år	134.245	82.577
Betalt acontoskat for indeværende år	-61.000	-137.000
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	854.743	0
Selskabsskat	869.712	-404.901

6 Eventualposter m.v.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en sambeskattet koncern og hæfter solidarisk for betaling af selskabsskat.

Selskabet har ydet kaution i forbindelse med lån i associerede selskaber.