

**GOTTOM ApS**  
Annebergparken 38, 2. sal  
4500 Nykøbing Sj.  
CVR-nr. 26 29 24 41

**Årsrapport 2015/16**

15. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 21/2-16



---

Dirigent, Grete Mikkelsen

## Indholdsfortegnelse

	side
<b>Påtegninger og selskabsoplysninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab</b>	
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance pr. 30. juni	9
Noter	11

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for GOTTOM ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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 30. november 2016

### Direktionen



---

Grete Mikkelsen



---

Torsten Mikkelsen

### Bestyrelsen



---

Grete Mikkelsen



---

Torsten Mikkelsen

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

### Til kapitalejerne i GOTTOM ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for GOTTOM ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. 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 revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter Årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder Revisorloven og FSR - danske revisorers 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Roskilde, den 30. november 2016

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



Michael Plæhn  
Statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger****Selskabet**

GOTTOM ApS  
Annebergparken 38, 2. sal  
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

## 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.

## Regnskabspraksis - fortsat

### 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber i Danmark. GOTTOM ApS fungerer som administrationselskab. Den samlede skat af den skattepligtige indkomst betales således af GOTTOM ApS.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i de koncernforbundne selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

### 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.

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.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering.

## Regnskabspraksis - fortsat

### Værdipapirer

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

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen hos administrations-selskabet. Den aktuelle skatteforpligtelse beregnes som 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 under-skud, 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 juri-diske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indevæ-rende 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>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Andre eksterne omkostninger	-87.723	-37.630
<b>BRUTTORESULTAT</b>	<b>-87.723</b>	<b>-37.630</b>
4 Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	132.966	380.331
2 Finansielle indtægter	713.941	749.985
Finansielle omkostninger	-90.972	-121.161
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>668.212</b>	<b>971.525</b>
3 Skat af årets resultat	-82.577	-175.861
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>585.635</b>	<b>795.664</b>

## Forslag til resultatdisponering

Udbytte for regnskabsåret	100.000	100.000
Reserve for nettoopskrivninger	-367.034	130.331
Overført resultat	852.669	565.333
<b>FORDELT</b>	<b>585.635</b>	<b>795.664</b>

## Balance pr. 30. juni

### Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>2.800.969</u>	<u>3.168.003</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b><u>2.800.969</u></b>	<b><u>3.168.003</u></b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b><u>2.800.969</u></b>	<b><u>3.168.003</u></b>
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	27.614.859	22.439.898
Andre tilgodehavender	8.710.434	13.151.834
6 Tilgodehavende selskabsskat	<u>404.901</u>	<u>289.793</u>
<b>Tilgodehavender</b>	<b><u>36.730.194</u></b>	<b><u>35.881.525</u></b>
<b>Værdipapirer</b>	<b><u>1.012.018</u></b>	<b><u>1.007.345</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>460.346</u></b>	<b><u>292.150</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b><u>38.202.558</u></b>	<b><u>37.181.020</u></b>
<b>AKTIVER</b>	<b><u><u>41.003.527</u></u></b>	<b><u><u>40.349.023</u></u></b>

## Balance pr. 30. juni

### Passiver

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Selskabskapital	200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivninger	505.969	873.003
Overført resultat	35.587.845	34.735.176
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
<b>5 EGENKAPITAL</b>	<b><u>36.393.814</u></b>	<b><u>35.908.179</u></b>
Anden gæld	<u>4.609.713</u>	<u>4.440.844</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b><u>4.609.713</u></b>	<b><u>4.440.844</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b><u>4.609.713</u></b>	<b><u>4.440.844</u></b>
<b>PASSIVER</b>	<b><u>41.003.527</u></b>	<b><u>40.349.023</u></b>
7 Eventualposter m.v.		

## Noter

### 1 Selskabets hovedaktivitet

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

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renter af mellemregning med tilknyttede virksomheder	450.800	419.500
Andre finansielle indtægter	<u>263.141</u>	<u>330.485</u>
	<b><u>713.941</u></b>	<b><u>749.985</u></b>
 <b>3 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat	<u>82.577</u>	<u>175.861</u>
	<b><u>82.577</u></b>	<b><u>175.861</u></b>

## Noter

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 kr.
<b>4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris, primo	2.295.000	2.295.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>2.295.000</b>	<b>2.295.000</b>
Opskrivninger, primo	873.003	742.672
Årets resultat efter skat	132.966	380.331
Udloddet udbytte	-500.000	-250.000
<b>Opskrivninger, ultimo</b>	<b>505.969</b>	<b>873.003</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>2.800.969</b>	<b>3.168.003</b>

### Hovedtal for tilknyttede virksomheder pr. 30. juni 2016

Navn og hjemsted	Ejer- andel %	Egen- kapital kr.	Årets resultat kr.	Regnskabs- mæssig værdi kr.
Mator 2002 A/S, Odsherred	10%	15.417.757	2.143.925	1.541.777
Twilling A/S, Odsherred	10%	12.568.148	2.342.790	1.256.815
GTSservice ApS, Odsherred	100%	2.377	-315.706	2.377
				<b>2.800.969</b>

## Noter

### 5 Egenkapital

	Selskabs- kapital kr.	Reserve for nettoopskriv- ninger kr.	Overført resultat kr.	Udbytte kr.
Egenkapital, primo	200.000	873.003	34.735.176	100.000
Udbetalt udbytte	0	0	0	-100.000
Forslag til resultatdisponering	0	-367.034	852.669	100.000
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<b>200.000</b>	<b>505.969</b>	<b>35.587.845</b>	<b>100.000</b>

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.

### 6 Selskabsskat

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 kr.
Skyldig selskabsskat, primo	-289.793	-79.260
Betalt og modtaget selskabsskat og renter vedr. sidste år	-60.685	-212.394
<b>Tilgodehavende skat vedrørende tidligere år</b>	<b>-350.478</b>	<b>-291.654</b>
Beregnet selskabsskat for indeværende år	82.577	175.861
Betalt acontoskat for indeværende år	-137.000	-174.000
<b>Tilgodehavende selskabsskat</b>	<b>-404.901</b>	<b>-289.793</b>

### 7 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.