

# **Gamleby 1 ApS**

**Gamleby 1  
4690 Haslev**

**CVR-nr. 26 47 64 29**

**Årsrapport for 2016/17  
(16. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 19. december 2017

---

Klaus Kristensen  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017	10
Balance pr. 30. september 2017	11
Noter til årsrapporten	13

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Gamleby 1 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. september 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haslev, den 19. december 2017

### **Direktion**

Klaus C. Kristensen  
direktør

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Til kapitalejeren i Gamleby 1 ApS**

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Gamleby 1 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 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**

Vort 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 Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører 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.

#### **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. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

## Den uafhængige revisors erklæringer

Vor 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 vor 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.

Vor ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

Korsør, den 19. december 2017

Revisionsfirmaet Laila Rasmussen  
Registeret revisor  
CVR-nr. 17 79 60 70

Laila Rasmussen  
registreret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Gamleby 1 ApS  
Gamleby 1  
4690 Haslev

CVR-nr.: 26 47 64 29

Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Hjemsted: Faxe

### Direktion

Klaus C. Kristensen, direktør

### Revisor

Revisionsfirmaet Laila Rasmussen  
Registeret revisor  
Norvangen 3 D, opg. B  
4220 Korsør

### Pengeinstitut

Danske Bank

Ringsted

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive servicestation og dermed beslægtet virksomhed efter direktionens skøn.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 259.476, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på kr. 929.308.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Gamleby 1 ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### **Vareforbrug**

Omkostninger til vare og hjælpematerialer indeholder det forbrug af vare og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler samt øvrige omkostninger.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger til gæld samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg og driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
Indretning af lejede lokaler	10	år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Se note 5.

### **Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver**

Kapitalandele måles til anskaffelsessum.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Hensatte forpligtelser**

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

### **Selskabsskat og udskudt 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.827.046</b>	<b>1.763.697</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-1.443.804</u>	<u>-1.419.632</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>383.242</b>	<b>344.065</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-49.953</u>	<u>-63.340</u>
<b>Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer</b>		<b>333.289</b>	<b>280.725</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>333.289</b>	<b>280.725</b>
Finansielle indtægter	2	4.010	4.640
Finansielle omkostninger	3	<u>-4.653</u>	<u>-8.592</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>332.646</b>	<b>276.773</b>
Skat af årets resultat	4	<u>-73.170</u>	<u>-60.807</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>259.476</u></b>	<b><u>215.966</u></b>
Foreslået udbytte		200.000	200.000
Overført resultat		<u>59.476</u>	<u>15.966</u>
		<b><u>259.476</u></b>	<b><u>215.966</u></b>

## Balance pr. 30. september 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		137.065	155.566
Indretning af lejede lokaler		<u>18.365</u>	<u>20.989</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<b><u>155.430</u></b>	<b><u>176.555</u></b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>2.500</u>	<u>2.500</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>2.500</u></b>	<b><u>2.500</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>157.930</u></b>	<b><u>179.055</u></b>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>410.773</u>	<u>421.329</u>
<b>Varebeholdninger</b>		<b><u>410.773</u></b>	<b><u>421.329</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		26.481	35.857
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		196.052	192.042
Andre tilgodehavender		52.422	27.983
Periodeafgrænsningsposter		<u>87.875</u>	<u>109.470</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>362.830</u></b>	<b><u>365.352</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>852.177</u></b>	<b><u>726.599</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>1.625.780</u></b>	<b><u>1.513.280</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>1.783.710</u></b>	<b><u>1.692.335</u></b>

## Balance pr. 30. september 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		604.308	544.832
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
<b>Egenkapital</b>	6	<b><u>929.308</u></b>	<b><u>869.832</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		<u>5.987</u>	<u>4.603</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>5.987</u></b>	<b><u>4.603</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		570.003	527.630
Selskabsskat		49.085	59.435
Anden gæld		<u>229.327</u>	<u>230.835</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>848.415</u></b>	<b><u>817.900</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>848.415</u></b>	<b><u>817.900</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.783.710</u></b>	<b><u>1.692.335</u></b>
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Noter

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	1.380.130	1.360.429
Pensioner	98.634	98.041
Andre omkostninger til social sikring	33.390	29.322
Andre personaleomkostninger	<u>-68.350</u>	<u>-68.160</u>
	<b><u>1.443.804</u></b>	<b><u>1.419.632</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>5</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>4.010</u>	<u>4.640</u>
	<b><u>4.010</u></b>	<b><u>4.640</u></b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	4.653	8.286
Rentetillæg selskabsskat	<u>0</u>	<u>306</u>
	<b><u>4.653</u></b>	<b><u>8.592</u></b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	71.786	58.300
Årets udskudte skat	<u>1.384</u>	<u>2.507</u>
	<b><u>73.170</u></b>	<b><u>60.807</u></b>

## Noter

### 5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. oktober 2016	510.224	276.250
Tilgang i årets løb	<u>28.828</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. september 2017	<u>539.052</u>	<u>276.250</u>
Opskrivninger 1. oktober 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 30. september 2017	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016	354.658	255.261
Årets afskrivninger	<u>47.329</u>	<u>2.624</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2017	<u>401.987</u>	<u>257.885</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017</b>	<b><u><u>137.065</u></u></b>	<b><u><u>18.365</u></u></b>

## Noter

### 6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2016	125.000	544.832	0	669.832
Årets resultat	0	59.476	200.000	259.476
<b>Egenkapital 30. september 2017</b>	<b>125.000</b>	<b>604.308</b>	<b>200.000</b>	<b>929.308</b>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

### 7 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Chravach Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2017 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2018 eller senere.

Selskabet har indgået lejekontrakt med et nærtstående selskab vedrørende leje af butik og lagerlokaler for årene 2015 til 2020. Lejemålet er uopsigeligt for lejer i 5 år fra 1. oktober 2015. Den årlige lejeforpligtigelse udgør kr. 350.000 og er på trejdemandes vilkår.

Selskabet har en leasingforpligtigelse på ca. kr. 280.319

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet virksomhedspant på kr. 400.000.

Selskabet har overfor leverandør stillet sikkerhed for kr. 75.000.

Endvidere har selskabet kautioneret for alt mellemværende i pengeinstitut med Chravach Ejendomme ApS.