

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

Erhvervsstyrelsen

Gammeltoft ApS

Øster Farimagsgade 12, 2. tv., 2100 København Ø

CVR-nr. 26 48 98 30

Årsrapport for 2015

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/5 2016.



Dirigent

Thomas Gammeltoft

Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive holdingselskab, herunder udvikling og produktion af film samt TV og dermed beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Årets resultat er, efter ledelsens opfattelse, som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling i forbindelse med ny aktivitet for næste regnskabsår.

Ledelsepåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Gammeltoft ApS for 2015. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Frederiksberg, den 25. maj 2016


Direktion
Thomas Gammeltoft

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Gammeltoft ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gammeltoft ApS for 2015 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 etiske 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.

Rødovre, den 25. maj 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81


John Lauritsen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabers resultat efter skat.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,5% excl. renter. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabernes regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i datterselskaberne henlægges i årsrapporten til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Datterselskaber med negativ egenkapital modregnes primært i tilgodehavender hos datterselskabet og sekundært optages kapitalandelen under hensættelser.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Kunst er målt til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

Note		2015	2014
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Omsætning	0	0
3	Resultat af kapitalandele	<u>-3.986</u>	<u>-3.866</u>
		-3.986	-3.866
	Udgifter		
	Andre eksterne omkostninger	-6.516	-14.527
1	Personaleudgifter	<u>-117.500</u>	<u>-25.000</u>
	Resultat før afskrivninger	-128.002	-43.393
3	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-128.002	-43.393
	Renteindtægter	0	4
	Renteudgifter	-2.565	-46
	Renteindtægter, koncern	<u>2.236</u>	<u>2.200</u>
	Resultat før skat	-128.331	-41.235
2	Beregnete skatter	<u>28.630</u>	<u>8.322</u>
	Årets resultat	<u><u>-99.701</u></u>	<u><u>-32.913</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-95.715	-29.047
	Afsat udbytte	0	0
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	<u>-3.986</u>	<u>-3.866</u>
		<u><u>-99.701</u></u>	<u><u>-32.913</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandele i datterselskaber	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kunst	50.002	50.002
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>50.002</u>	<u>50.002</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>50.002</u>	<u>50.002</u>
2	Udskudt skatteaktiv	0	2.231
	Tilgodehavender hos koncernselskaber	72.395	220.447
	Tilgodehavende selskabsskat	3.626	0
	Øvrige tilgodehavender	5.725	4.350
	Tilgodehavender i alt	<u>81.746</u>	<u>227.028</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>921</u>	<u>3.032</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>82.667</u>	<u>230.060</u>
	Aktiver i alt	<u>132.669</u>	<u>280.062</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note	31/12 2015	31/12 2014	
	kr.	kr.	
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	-98.725	976
	Afsat udbytte	0	0
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
4	Egenkapital i alt	<u>26.275</u>	<u>125.976</u>
	Selskabsskat	0	135.902
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	6.984	6.184
	Gæld til tilknyttede virksomheder	80.911	0
	Anden gæld	18.499	12.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>106.394</u>	<u>154.086</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>106.394</u>	<u>154.086</u>
	Passiver i alt	<u>132.669</u>	<u>280.062</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

		2015	2014
		kr.	kr.
1	Personaleudgifter		
	Gager og lønninger	117.500	25.000
	Pensioner	0	0
	Andre omkostninger til social sikring	0	0
	Andre personaleudgifter	0	0
		<u>117.500</u>	<u>25.000</u>
2	Beregnete skatter		
	Selskabsskat, sambeskatning	2.374	135.902
	Heraf vedrørende datterselskab	-33.235	-145.094
		<u>-30.861</u>	<u>-9.192</u>
	Udskudt skat, regulering	2.231	870
		<u>-28.630</u>	<u>-8.322</u>
	Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>2.231</u>
3	Anlægsaktiver		Kapital- andele i dattersel- skaber
		<u>Kunst</u>	<u>Inventar</u>
			<u>skaber</u>
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	50.002	50.000
	Tilgang	0	0
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2015	<u>50.002</u>	<u>50.000</u>
	Afskrivninger pr. 1/1 2015	0	50.000
	Årets afskrivninger	0	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2015	<u>0</u>	<u>50.000</u>
	Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2015	0	0
	Nedskrivninger i året	0	0
	Tilbageførte op- og nedskrivninger ifbm. salg	0	0
	Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2015	<u>0</u>	<u>0</u>
	Bogført værdi pr. 31/12 2015	<u>50.002</u>	<u>0</u>
			<u>-153.110</u>

Værdi af kapitalandele:

Værdi af kapitalandele er indregnet således:

Kapitalandele i datterselskaber	0
Modregnet tilgodehavende	-153.110
	<u>153.110</u>

<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Egenkapital pr. 31/12 15</u>	<u>Resultat efter skat 2015</u>
Fine & Mellow Holding ApS (København)	100%	<u>166.666</u>	<u>182.567</u>	<u>-153.110</u>	<u>-3.986</u>

4 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>Overførsel til reserve for nettoop- skrivning</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2015	125.000	976	0	0	125.976
Neg. reserve primo	0	351.691	0	-351.691	0
Regulering ifm. salg	0	-20.000	0	20.000	0
Årets resultat	0	-95.715	0	-3.986	-99.701
Udlign. neg. reserve	<u>0</u>	<u>-335.677</u>	<u>0</u>	<u>335.677</u>	<u>0</u>
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>125.000</u>	<u>-98.725</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>26.275</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.