

Gammeltoft ApS

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

CVR-nr. 26 48 98 30

Årsrapport for 2023

(21. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 18/6 2024.

Dirigent
Thomas Gammeltoft

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2023.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 for Gammeltoft ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg 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.

København, den 18. juni 2024

Direktion

Thomas Gammeltoft

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Gammeltoft ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Gammeltoft ApS for 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

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

Rødovre, den 18. juni 2024

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87

Kasper Kjærsgaard
registreret revisor

mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten aflægges i DKK.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjeneste/-tab består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

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

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %.

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

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

Materielle anlægsaktiver

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

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Kunst afskrives lineært over 5 år, til en scrapværdi på kr. 245.115.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acontorater.

Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående likvider i selskabets pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2023

Note		2023	2022
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste/-tab	5.706	49.635
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>-5.704</u>
	Resultat før finansiering	5.706	43.931
	Renteindtægter	132	0
	Renteudgifter	<u>-1.812</u>	<u>-4.609</u>
	Resultat før skat	4.026	39.322
2	Beregnete skatter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u><u>4.026</u></u>	<u><u>39.322</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	4.026	-19.578
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>58.900</u>
		<u><u>4.026</u></u>	<u><u>39.322</u></u>

Balance pr. 31/12 2023

Note		31/12 2023	31/12 2022
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kunst	245.115	245.115
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>245.115</u>	<u>245.115</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>245.115</u>	<u>245.115</u>
2	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Selskabsskat	0	4.000
	Øvrige tilgodehavender	11.986	708
	Tilgodehavender i alt	<u>11.986</u>	<u>4.708</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.307</u>	<u>89.498</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>13.293</u>	<u>94.206</u>
	Aktiver i alt	<u><u>258.408</u></u>	<u><u>339.321</u></u>

Balance pr. 31/12 2023

Note	31/12 2023	31/12 2022
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført til næste år	53.642	49.616
Afsat udbytte	0	58.900
Egenkapital i alt	<u>178.642</u>	<u>233.516</u>
Forudbetalinger fra kunder	0	59.713
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	67.766	34.092
Anden gæld	12.000	12.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>79.766</u>	<u>105.805</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>79.766</u>	<u>105.805</u>
Passiver i alt	<u>258.408</u>	<u>339.321</u>
4 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2023	2022
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleudgifter	0	5.704
	<u>0</u>	<u>5.704</u>
	<u>0</u>	<u>5.704</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Beregnede skatter		
Selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Anlægsaktiver		
	<u>Kunst</u>	<u>Inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2023	245.115	50.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	-50.000
Anskaffelsessum pr. 31/12 2023	<u>245.115</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2023	0	50.000
Tilbageførte afskrivninger	0	-50.000
Afskrivninger pr. 31/12 2023	<u>0</u>	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2023	0	0
Op- og nedskrivninger	0	0
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2023	<u>0</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2023	<u>245.115</u>	<u>0</u>

4 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Thomas Gammeltoft

Direktør

Serienummer: c363e009-cd29-4229-98b3-2463a426fa78

IP: 172.225.xxx.xxx

2024-06-22 14:17:10 UTC



Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: 93f19615-8e8f-4260-9003-989d0f3dfe1c

IP: 83.89.xxx.xxx

2024-06-23 04:10:27 UTC



Thomas Gammeltoft

Dirigent

Serienummer: c363e009-cd29-4229-98b3-2463a426fa78

IP: 104.28.xxx.xxx

2024-06-23 07:37:04 UTC



Penneo dokumentnøgle: PJCO6-YKG4K-KMPN7-ZAXWI-3IQBS-U6475

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**