

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



(CVR-nr. 37999687)

# Gammeltoft ApS

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

CVR-nr. 26 48 98 30

## Årsrapport for 2019

(17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 4/6 2020.

---

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 2019.

## **Ledelsespåtegning**

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 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 4. juni 2020

### **Direktion**

Thomas Gammeltoft

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i Gammeltoft ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Gammeltoft ApS for 2019 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 FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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 4. juni 2020

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab  
Egegårdsvej 39B, 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**

Bruttofortjenesten 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**

Kapitalandel medregnes med andel af datterselskabs resultat efter skat.

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 %. Selskabet indgår i sambeskatning.

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.

### **Kapitalandele**

Kapitalandele i datterselskaber værdiansættes i årsrapporten efter den indre værdis metode. I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabers regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i datterselskaber henlægges i årsrapporten til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Datterselskaber med negativ egenkapital modregnes primært i tilgodehavender hos datterselskaber 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, til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Kunst afskrives lineært over 5 år, til en scrapværdi på kr. 236.286.

### **Tilgodehavender**

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

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### **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 2019

Note		2019	2018
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	-65.262	-37.043
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	-1.275	-1.500
	Afskrivninger	0	0
	<b>Resultat før finansiering</b>	<u>-66.537</u>	<u>-38.543</u>
	Resultat af kapitalandele	-46.106	108.609
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	-1.091	-6.374
	Renteindtægter, koncern	0	0
	<b>Resultat før skat</b>	<u>-113.734</u>	<u>63.692</u>
2	Beregnede skatter	0	4.800
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>-113.734</u></u>	<u><u>68.492</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-178.228	-148.117
	Afsat udbytte	110.600	108.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-46.106	108.609
		<u><u>-113.734</u></u>	<u><u>68.492</u></u>

**Balance pr. 31/12 2019**

Note		31/12 2019	31/12 2018
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Kapitalandele i datterselskaber	<u>0</u>	<u>792.845</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>792.845</u>
	Kunst	<u>236.284</u>	<u>192.884</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>236.284</u>	<u>192.884</u>
3	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>236.284</u>	<u>985.729</u>
2	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Selskabsskat	6.000	0
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	36.216
	Øvrige tilgodehavender	<u>6.867</u>	<u>3.644</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>12.867</u>	<u>39.860</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>352.150</u>	<u>610.416</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>365.017</u>	<u>650.276</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>601.301</u></u>	<u><u>1.636.005</u></u>

## Balance pr. 31/12 2019

Note	31/12 2019	31/12 2018
	kr.	kr.
	<b>PASSIVER</b>	
	125.000	125.000
	337.294	51.350
	110.600	108.000
	<u>0</u>	<u>510.278</u>
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>794.628</b>
	0	7.416
	440	0
	12.937	14.976
	0	798.955
	<u>15.030</u>	<u>20.030</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>841.377</b>
	<u>28.407</u>	<u>841.377</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>841.377</b>
	<u>28.407</u>	<u>841.377</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>1.636.005</b>
	<u>601.301</u>	<u>1.636.005</u>
5	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>	



## Noter

	2019	2018
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	0	1.500
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleudgifter	1.275	0
	<u>1.275</u>	<u>1.500</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>2 Beregnede skatter</b>		
Selskabsskat, sambeskatning	0	31.416
Heraf vedrørende datterselskab	<u>0</u>	<u>-36.216</u>
	0	-4.800
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>-4.800</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

3	Anlægsaktiver				Kapital-
			Kunst	Inventar	andele i dattersel- skaber
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2019		192.884	50.000	182.567
	Tilgang		43.400	0	0
	Afgang		0	0	-182.567
	<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2019</b>		<b>236.284</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>
	Afskrivninger pr. 1/1 2019		0	50.000	0
	Årets afskrivninger		0	0	0
	<b>Afskrivninger pr. 31/12 2019</b>		<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>
	Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2019		0	0	610.278
	Aconto udbytte		0	0	-100.000
	Tilbageførte op- og nedskrivninger ifbm. salg		0	0	-510.278
	<b>Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2019</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Bogført værdi pr. 31/12 2019</b>		<b>236.284</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4	<b>Egenkapital</b>			Overførsel til reserve for nettoop- skrivning	
		Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
	Egenkapital pr. 1/1 2019	125.000	51.350	108.000	794.628
	Udbetalt udbytte	0	0	-108.000	-108.000
	Frigivet ifbm. ophør	0	464.172	0	0
	Årets resultat	0	-178.228	110.600	-113.734
	<b>Egenkapital pr. 31/12 2019</b>	<b>125.000</b>	<b>337.294</b>	<b>110.600</b>	<b>572.894</b>

## **5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Herudover har selskabet 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: PID:9208-2002-2-654757957203

IP: 2.104.xxx.xxx

2020-06-10 15:33:16Z

NEM ID 

## Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682

IP: 83.89.xxx.xxx

2020-06-10 19:04:47Z

NEM ID 

## Thomas Gammeltoft

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-654757957203

IP: 2.104.xxx.xxx

2020-06-10 19:07:40Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: XQ5L2-ZVWYK-4WHWF-QEWZQ-265JN-OZXM7

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](mailto: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/validate>