

**Gi Den Gas Palads ApS  
Herningvej 31  
8600 Silkeborg**

**CVR-nummer: 29509557**

**ÅRSRAPPORT  
1. juli 2016 til 30. juni 2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 7/12 2017

---

Eitan Goldberg  
Dirigent



## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegninger**

Ledespåtegning..... 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... 4

### **Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017**

Resultatopgørelse..... 5

Balance ..... 6

Noter..... 8

Anvendt regnskabspraksis..... 9

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Gi Den Gas Palads ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 27. november 2017

Direktion

Eitan Zvi Goldberg



## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Gi Den Gas Palads ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gi Den Gas Palads ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 FSR - danske revisors 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 opstillingen 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.

Ry, den 27. november 2017

Revision Ry & Hammel  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
CVR-nr.: 26267439



Niels Jørn Jeppesen  
Registreret Revisor

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017**

|                                                                            | <b>2016/17</b> | <b>2015/16</b> |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....                                             | <b>459.520</b> | <b>343.362</b> |
| 2 Personaleomkostninger .....                                              | -151.781       | -145.418       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle<br>anlægsaktiver ..... | -171.767       | -151.056       |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b> .....                                                | <b>135.972</b> | <b>46.888</b>  |
| Andre finansielle omkostninger .....                                       | -592           | -1.425         |
| <b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....                                             | <b>135.380</b> | <b>45.463</b>  |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b> .....                                                | <b>135.380</b> | <b>45.463</b>  |
| <br><b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>                                 |                |                |
| Overført resultat .....                                                    | 135.380        | 45.463         |
| <b>DISPONERET I ALT</b> .....                                              | <b>135.380</b> | <b>45.463</b>  |

**BALANCE PR. 30. JUNI 2017**  
**AKTIVER**

|                                              | <b>2017</b>    | <b>2016</b>    |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Produktionsanlæg og maskiner.....            | 176.091        | 308.261        |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | 0              | 0              |
| Indretning af lejede lokaler.....            | 56.794         | 96.392         |
| <b>Materielle anlægsaktiver .....</b>        | <b>232.885</b> | <b>404.653</b> |
| Deposita .....                               | 61.650         | 61.650         |
| <b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>       | <b>61.650</b>  | <b>61.650</b>  |
| <b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>                   | <b>294.535</b> | <b>466.303</b> |
| <br>                                         |                |                |
| Fremstillede færdigvarer, handelsvarer.....  | 5.000          | 7.550          |
| <b>Varebeholdninger .....</b>                | <b>5.000</b>   | <b>7.550</b>   |
| <b>Likvide beholdninger .....</b>            | <b>237.567</b> | <b>112.852</b> |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>               | <b>242.567</b> | <b>120.402</b> |
| <br>                                         |                |                |
| <b>AKTIVER .....</b>                         | <b>537.102</b> | <b>586.705</b> |

**BALANCE PR. 30. JUNI 2017**  
**PASSIVER**

|                                               | <b>2017</b>      | <b>2016</b>      |
|-----------------------------------------------|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital.....                       | 125.000          | 125.000          |
| Overført resultat.....                        | -824.211         | -959.591         |
| <b>EGENKAPITAL .....</b>                      | <b>-699.211</b>  | <b>-834.591</b>  |
| <br>                                          |                  |                  |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 53.921           | 89.062           |
| Gæld til tilknyttede virksomheder .....       | 1.125.619        | 1.271.487        |
| Anden gæld .....                              | 56.773           | 60.747           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>   | <b>1.236.313</b> | <b>1.421.296</b> |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....                | <b>1.236.313</b> | <b>1.421.296</b> |
| <br>                                          |                  |                  |
| <b>PASSIVER .....</b>                         | <b>537.102</b>   | <b>586.705</b>   |

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

## NOTER

|                                                                         | 2016/17        | 2015/16        |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1 Selskabets hovedaktivitet</b>                                      |                |                |
| Virksomhedens hovedaktivitet består i drift af entertainmentvirksomhed. |                |                |
| <b>2 Personaleomkostninger</b>                                          |                |                |
| Antal personer beskæftiget .....                                        | 1              | 0              |
| Lønninger .....                                                         | 141.357        | 138.150        |
| Andre omkostninger til social sikring .....                             | 10.424         | 7.268          |
|                                                                         | <u>151.781</u> | <u>145.418</u> |

### 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Huslejeforpligtelse, 73 tkr.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Goldberg Holding-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Gi Den Gas Palads ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

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

#### 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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

|                           |       |
|---------------------------|-------|
| Indretning lejede lokaler | 10 år |
|---------------------------|-------|

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Produktionsanlæg og maskiner 3 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Deposita**

Huslejedeposita indregnet under "andre tilgodehavender" måles til amortiseret kostpris.

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.