

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

**CVR-nummer: 29509557**

**ÅRSRAPPORT  
1. juli 2017 til 30. juni 2018**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17/12 2018



---

Eitan Goldberg  
Dirigent



## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

### **Ledelsesberetning mv.**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

### **Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018**

Resultatopgørelse.....	6
Balance .....	7
Noter.....	9
Anvendt regnskabspraksis.....	10

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 30. november 2018

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 2017 - 30. juni 2018 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 30. november 2018

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



Niels Jørn Jeppesen  
Registreret Revisor  
MNE nr.: mne2896

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet består i drift af entertainmentvirksomhed.

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

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktivitetsområder eller økonomiske forhold i regnskabsåret.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

### **Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer**

Der forventes, at man vil kunne bevare det nuværende aktivitetsniveau.

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018**

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>489.202</b>	<b>459.520</b>
1 Personalemkostninger .....	-133.762	-151.781
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-160.629	-171.767
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>194.811</b>	<b>135.972</b>
Andre finansielle omkostninger .....	-140.508	-592
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>54.303</b>	<b>135.380</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>54.303</b>	<b>135.380</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	54.303	135.380
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>54.303</b>	<b>135.380</b>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2018**  
**AKTIVER**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Grunde og bygninger .....	3.800.000	0
Produktionsanlæg og maskiner.....	79.000	176.091
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	11.999	0
Indretning af lejede lokaler .....	48.876	56.794
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>3.939.875</b>	<b>232.885</b>
Deposita .....	0	61.650
<b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>	<b>0</b>	<b>61.650</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>3.939.875</b>	<b>294.535</b>
Fremstillede færdigvarer, handelsvarer.....	7.000	5.000
<b>Varebeholdninger .....</b>	<b>7.000</b>	<b>5.000</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>153.426</b>	<b>237.567</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>	<b>160.426</b>	<b>242.567</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>4.100.301</b>	<b>537.102</b>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2018**  
**PASSIVER**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	-769.908	-824.211
<b>EGENKAPITAL .....</b>	<b>-644.908</b>	<b>-699.211</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....	57.564	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	44.730	53.921
Gæld til tilknyttede virksomheder .....	4.575.637	1.125.619
Anden gæld .....	67.278	56.773
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>4.745.209</b>	<b>1.236.313</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>4.745.209</b>	<b>1.236.313</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>4.100.301</b>	<b>537.102</b>

- 2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser



## NOTER

	2017/18	2016/17
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget .....	1	1
Lønninger .....	125.203	141.357
Andre omkostninger til social sikring .....	8.559	10.424
	<u>133.762</u>	<u>151.781</u>

**2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

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.

**3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Virksomheden har udstedt ejerpantebrev på kr. 600.000 med sikkerhed i grunde og bygninger.

Ejerpantebrevet er deponeret i pengeinstitut.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Gi Den Gas Palads ApS for 2017/18 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
Bygninger	30 år

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Produktionsanlæg og maskiner 3 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 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 nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationsværdien 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.