

**Gammelholm Udlejning A/S**  
Fjordlystvej 39  
9681 Ranum

**CVR-nummer:31 93 84 30**

**ÅRSRAPPORT**  
1. oktober 2016 - 30. september 2017

(9. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 8. januar 2018



Henrik Gammelholm  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	6
Ledelsesberetning .....	7

**Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	11
Balance .....	12
Noter.....	14

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Gammelholm Udlejning A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ranum, den 8. januar 2018

### Direktion



Henrik Gammelholm

### Bestyrelse



Jacob Jørgen Jacobsen



Maria Clement Høgstrup



Henrik Gammelholm

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

### Til kapitalejerne i Gammelholm Udlejning A/S

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Gammelholm Udlejning A/S for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

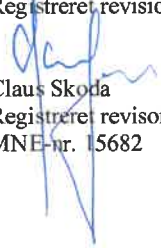
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Løgstør, den 8. januar 2018

**SKODA & PARTNER - cvr. nr.: 15806206**

Registreret revisionsanpartsselskab

  
Claus Skoda  
Registreret revisor  
MNE-nr. 15682

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Gammelholm Udlejning A/S Fjordlystvej 39 9681 Ranum
	CVR-nr.: 31 93 84 30
	Stiftet: 13. januar 2009
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Bestyrelse</b>	Jacob Jørgen Jacobsen Maria Clement Hagstrup Henrik Gammelholm
<b>Direktion</b>	Henrik Gammelholm
<b>Pengeinstitut</b>	Jyske Bank Toldbod Plads 1 9000 Aalborg
<b>Advokat</b>	Mogens Kjær
<b>Revisor</b>	SKODA & PARTNER Registreret revisionsanpartsselskab Sønderport 2 A 9670 Løgstør
<b>Generalforsamling</b>	Ordinær generalforsamling afholdes på selskabets adresse.

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af udlejning af automater og morskabsmaskiner samt hermed beslægtet virksomhed.

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

Selskabet har i regnskabsåret realiseret et overskud kr. 769.058 mod sidste års overskud på kr. 1.611.449.

Ledelsen anser resultat af selskabets samlede aktiviteter i regnskabsåret som tilfredsstillende.

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

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Gammelholm Udlejning A/S 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.

#### **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### **Generelt**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, reduceret med vareforbrug og eksterne omkostninger".

#### **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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler.

### **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 tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### **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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

## **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:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Inventar	5 år	0 kr.
Andre anlæg, drifts- og udlejningsmateriel	5 år	0 kr.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Hensatte forpligtelser**

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

	2016/17	2015/16
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>5.811.676</b>	<b>6.697.268</b>
1 Personaleomkostninger.....	2.507.042-	2.551.616-
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	2.190.557-	1.841.584-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>1.114.077</b>	<b>2.304.068</b>
Andre finansielle indtægter.....	10.339	0
Andre finansielle omkostninger.....	137.383-	232.319-
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>987.033</b>	<b>2.071.749</b>
3 Skat af årets resultat.....	217.975-	460.300-
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>769.058</b>	<b>1.611.449</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	769.058	1.611.449
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>769.058</b>	<b>1.611.449</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017  
AKTIVER

	2017	2016
4 Driftsmidler og maskiner.....	5.062.162	6.461.744
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>5.062.162</b>	<b>6.461.744</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>	<b>5.062.162</b>	<b>6.461.744</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	815.689	785.047
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	1.637.680	1.670.178
Andre tilgodehavender .....	3.485.984	1.463.234
Periodeafgrænsningsposter .....	50.714	48.184
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>5.990.067</b>	<b>3.966.643</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>	<b>5.990.067</b>	<b>3.966.643</b>
<b>AKTIVER.....</b>	<b>11.052.229</b>	<b>10.428.387</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017  
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital.....	500.000	500.000
Overført resultat.....	6.910.438	6.141.380
<b>5 EGENKAPITAL.....</b>	<b>7.410.438</b>	<b>6.641.380</b>
Hensættelse til udskudt skat.....	29.675	137.825
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>	<b>29.675</b>	<b>137.825</b>
Kreditinstitutter.....	713.900	1.673.900
Selskabsskat.....	242.125	350.000
<b>6 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>956.025</b>	<b>2.023.900</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	960.000	960.000
Kreditinstitutter.....	457.907	29.566
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	213.440	82.794
Selskabsskat.....	338.324	364.163
Anden gæld.....	686.420	186.195
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	0	2.564
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>2.656.091</b>	<b>1.625.282</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER.....</b>	<b>3.612.116</b>	<b>3.649.182</b>
<b>PASSIVER.....</b>	<b>11.052.229</b>	<b>10.428.387</b>
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Ejerforhold		

## NOTER

	2016/17	2015/16
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget .....	7	7
Lønninger og gager.....	2.507.042	2.551.616
<b>Personaleomkostninger i alt.....</b>	<b>2.507.042</b>	<b>2.551.616</b>
<b>2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Driftsmidler .....	2.190.557	1.841.584
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt.....</b>	<b>2.190.557</b>	<b>1.841.584</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat.....	326.125	402.000
Regulering, udskudt skat .....	108.150-	58.300
<b>Skat af årets resultat i alt .....</b>	<b>217.975</b>	<b>460.300</b>
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		Driftsmidler og maskiner
Kostpris, primo .....		19.081.356
Tilgang i årets løb .....		1.358.028
Afgang i årets løb .....		4.829.266-
Kostpris 30. september 2017		15.610.118
Af-/nedskrivninger, primo .....		12.619.612-
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....		4.262.213
Årets af-/nedskrivninger .....		2.190.557-
Af-/nedskrivninger 30. september 2017		10.547.956-
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.062.162</b>

## NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>5 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	500.000	0	500.000
Overført resultat.....	6.141.380	769.058	6.910.438
	<u>6.641.380</u>	<u>769.058</u>	<u>7.410.438</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>6 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Kreditinstitutter .....	2.633.900	1.673.900	960.000	0
Selskabsskat .....	350.000	242.125	0	0
	<u>2.983.900</u>	<u>1.916.025</u>	<u>960.000</u>	<u>0</u>

**7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.  
Sambeskatning:**

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med WIJO Holding ApS som administrationsselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

**Lejeforpligtelser:**

Der er indgået lejeaftale vedr. lejemålet på Vesterled 44, Ranum. Der foreligger ikke lejekontrakt.

NOTER

2017

2016

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er deponeret virksomhedspant på kr. 4.500.000 i selskabets løsøre m.v.

Bogført værdi pr. 30.09.2017 kr. 5.877.851.

**9 Ejerforhold**

Transaktioner med nærtstående parter:

Der har været transaktioner med Gammelholm Games ApS vedr. salg, køb, løn og omkostninger, samt Gammelholm Ejendomsudlejning ApS vedr. husleje som er gennemført på markedsmæssige vilkår.

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse - WIJO Holding ApS der ejer alle aktier i selskabet og har dermed bestemmende indflydelse på dette.