

Le Gammeltoft Holding ApS

Luganovej 1
2300 København S

CVR-nr.: 35 48 50 82

Årsrapport for regnskabsåret 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 29. juni 2016

Le Rune Gammeltoft
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling.....	3
Selskabsoplysninger.....	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8
Anvendt regnskabspraksis.....	9-11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 for Le Gammeltoft Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

København S, den 29. juni 2016

Direktion

Le Rune Gammeltoft

Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling

Til ledelsen i Le Gammeltoft Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Le Gammeltoft Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor 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 ledelsens 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 reviewerklæring om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 29. juni 2016

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95

Per Krogh
registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet	Le Gammeltoft Holding ApS Luganovej 1 2300 København S Telefon: 26 18 03 36 E-mail: l.gammeltoft@gmail.com CVR-nr.: 35 48 50 82 Stiftet: 1. oktober 2013 Hjemstedskommune: København Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Le Rune Gammeltoft
Datterselskaber	Heartbeats ApS, København (100%)
Associerede selskaber	Bar O ApS, København (50%)
Revisor	Revisorerne Hostruphus Godkendt Revisionsaktieselskab Hostrupsgade 41 8600 Silkeborg
Pengeinstitut	Danske Bank

Resultatopgørelse

Note	2015	2014
	kr.	kr.
BRUTTOFORTJENESTE	-2.545	-2.500
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-102.831	0
2 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	240.575	509.391
3 Finansielle indtægter	8.667	0
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	<u>143.866</u>	<u>506.891</u>
Skat af årets resultat	-613	613
ÅRETS RESULTAT	<u><u>143.253</u></u>	<u><u>507.504</u></u>
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	137.744	509.391
Overført resultat	5.509	-1.887
Disponeret i alt	<u><u>143.253</u></u>	<u><u>507.504</u></u>

Balance

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
Kapitalandele i associerede virksomheder	489.966	549.391
Finansielle anlægsaktiver	<u>489.966</u>	<u>549.391</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>489.966</u>	<u>549.391</u>
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	97.169	0
Tilgodehavende hos associerede virksomheder	268.667	0
Udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>613</u>
Tilgodehavender	<u>365.836</u>	<u>613</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>200.000</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>365.836</u>	<u>200.613</u>
AKTIVER	<u><u>855.802</u></u>	<u><u>750.004</u></u>

Balance

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
PASSIVER		
Anpartskapital	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	347.135	509.391
Overført resultat	<u>303.622</u>	<u>-1.887</u>
4 EGENKAPITAL	<u>730.757</u>	<u>587.504</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.500	2.500
Anden gæld	<u>122.545</u>	<u>160.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>125.045</u>	<u>162.500</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>125.045</u>	<u>162.500</u>
PASSIVER	<u>855.802</u>	<u>750.004</u>
5 Eventualforpligtelser		
6 Hovedaktivitet		

Noter

Note	2015 kr.	2014 kr.
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Heartbeats ApS, andel af årets resultat	-102.831	0
	<u>-102.831</u>	<u>0</u>
2 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Bar O ApS, andel af årets resultat	240.575	509.391
	<u>240.575</u>	<u>509.391</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	8.667	0
	<u>8.667</u>	<u>0</u>
4 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Anpartskapital, primo	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
<i>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</i>		
Nettoopskrivning, primo	509.391	0
Årets nettoopskrivning	137.744	509.391
Udloddet udbytte i associeret virksomhed	-300.000	0
	<u>347.135</u>	<u>509.391</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført resultat, primo	-1.887	0
Udloddet udbytte i associeret virksomhed	300.000	0
Overført årets resultat	5.509	-1.887
	<u>303.622</u>	<u>-1.887</u>

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.

6 Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er besiddelse af kapitalinteresser i datterselskaber og anden hermed beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat (fortsat)

Moderselskabet og de danske koncernselskaber 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 m.v. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posterne "Kapitalandele i dattervirksomheder" og "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (badwill).

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året med fradrag af afskrivninger af goodwill under posten "Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder".

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til ejerselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne og de associerede virksomheder.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0. Har modervirksomheden et tilgodehavende hos den pågældende virksomhed, nedskrives tilgodehavendet med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, idet omfang der er en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomheder og associerede virksomheders underbalance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der 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.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat (fortsat)

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

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.”

Per Krogh

registreret revisor

På vegne af: Revisorerne Hostruphus

Serienummer: CVR:20560495-RID:1185965913882

IP: 152.115.86.124

29-06-2016 kl. 18:12:09 UTC

NEM ID 

Le Rune Gammeltoft

direktør

På vegne af: Le Gammeltoft Holding ApS

Serienummer: CVR:36500875-RID:44741111

IP: 2.111.21.228

30-06-2016 kl. 08:11:12 UTC

NEM ID 

Le Rune Gammeltoft

dirigent

På vegne af: Le Gammeltoft Holding ApS

Serienummer: CVR:36500875-RID:44741111

IP: 2.111.21.228

30-06-2016 kl. 08:11:12 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: PX5EF-D3JCO-M02S3-TUJZC-IKKNZ-UBUKO

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/validate>