

# **Gammelholms Torvehalle ApS**

**CVR-nr. 75159412**

**Litauen Alle 13, 20-02**

**2630 Tåstrup**

**Årsrapport 2016/17**

**32. regnskabsår**

**Godkendt på selskabets ordinære general-  
forsamling den, 1 / 9 2017**

---

**Per Hansen**  
**Dirigent**

## Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance - aktiver	9
Balance - passiver	10
Noter	11

## Selskabsoplysninger

Selskabet: Gammelholms Torvehalle ApS  
Litauen Alle 13, 20-02  
2630 Tåstrup

CVR-nr.: 75159412  
Hjemsted: Høje Taastrup

Direktion: Per Hansen

Pengeinstitut: Nordea Bank

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Gammelholms Torvehalle ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen indeholder.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tåstrup, den 1. september 2017

Direktionen:

---

Per Hansen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til kapitalejerne i Gammelholms Torvehalle ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Gammelholms Torvehalle ApS for regnskabsåret 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 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 Ethiske 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.

Rødovre, den 1. september 2017

### **Revisionsfirmaet Kristian Skovbjerg ApS**

Kristian Skovbjerg  
Registreret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er salg af frugt og grønt.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en tilfredsstillende indtjening og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Generelt**

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

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som kan udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Nettoomsætning**

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

#### **Andre eksterne omkostninger**

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

#### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Anvendt regnskabspraksis, fortsat

### 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.

### Aktiver

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	20%
---	-----

Småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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



## **Anvendt regnskabspraksis, fortsat**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### **Passiver**

#### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### **Skyldig skat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 ved 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**

Gæld måles til nominel restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

## Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>4.471.697</b>	<b>2.656.413</b>
1 Personaleomkostninger	-3.283.147	-2.406.555
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>	<b>1.188.550</b>	<b>249.858</b>
Afskrivninger	-133.258	-150.492
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>1.055.292</b>	<b>99.366</b>
Finansielle indtægter	0	340
Finansielle omkostninger	-24.210	-17.745
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.031.082</b>	<b>81.961</b>
2 Skat af årets resultat	-207.891	-20.702
<b>Årets resultat</b>	<b>823.191</b>	<b>61.259</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	1.000.000	0
Overført resultat	-176.809	61.259
<b>Disponeret i alt</b>	<b>823.191</b>	<b>61.259</b>

## Balance pr. 30. juni 2017

### Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.251.307</u>	<u>784.565</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b><u>1.251.307</u></b>	<b><u>784.565</u></b>
Huslejedepositum	<u>124.000</u>	<u>0</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b><u>124.000</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Anlægsaktiver</b>	<b><u>1.375.307</u></b>	<b><u>784.565</u></b>
Råvarer og hjælpematerialer	<u>18.287</u>	<u>10.251</u>
<b>Varebeholdninger</b>	<b><u>18.287</u></b>	<b><u>10.251</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.804.436	1.770.770
Periodeafgrænsningsposter	<u>74.615</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender</b>	<b><u>1.879.050</u></b>	<b><u>1.770.770</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>1.065.201</u></b>	<b><u>687.810</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b><u>2.962.538</u></b>	<b><u>2.468.831</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u><u>4.337.845</u></u></b>	<b><u><u>3.253.396</u></u></b>

## Balance pr. 30. juni 2017

### Passiver

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
3 Virksomhedskapital	200.000	200.000
3 Overført overskud	1.192.192	1.369.001
3 Foreslået udbytte	1.000.000	0
<b>Egenkapital</b>	<b><u>2.392.192</u></b>	<b><u>1.569.001</u></b>
Hensættelse til udskudt skat	<u>26.768</u>	<u>0</u>
<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b><u>26.768</u></b>	<b><u>0</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	304.696	35.979
Selskabsskat	79.819	5.696
Anden gæld	<u>1.534.369</u>	<u>1.642.720</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b><u>1.918.885</u></b>	<b><u>1.684.395</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.918.885</u></b>	<b><u>1.684.395</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>4.337.845</u></b>	<b><u>3.253.396</u></b>

## Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	3.265.674	2.366.997
Lønrefusion	-23.641	0
Andre omkostninger til social sikring	41.114	39.558
<b>I alt</b>	<u><b>3.283.147</b></u>	<u><b>2.406.555</b></u>
Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede	<u>6</u>	<u>7</u>
<b>2 Selskabsskat og udskudt skat</b>		
Årets skat	181.123	20.702
Regulering af udskudt skat	26.768	0
<b>Skat af årets resultat</b>	<u><b>207.891</b></u>	<u><b>20.702</b></u>
<b>3 Egenkapital</b>		
<b>Virksomhedskapital:</b>		
Saldo primo	200.000	200.000
<b>Saldo ultimo</b>	<u><b>200.000</b></u>	<u><b>200.000</b></u>
<b>Overført overskud:</b>		
Saldo primo	1.369.001	1.307.742
Overført af årets resultat	-176.809	61.259
<b>Saldo ultimo</b>	<u><b>1.192.192</b></u>	<u><b>1.369.001</b></u>
<b>Henlagt til udbytte:</b>		
Overført fra tidligere år	1.000.000	100.000
Udbetalt udbytte	-1.000.000	-100.000
Forslag til årets resultatfordeling	1.000.000	0
<b>I alt</b>	<u><b>1.000.000</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<u><u><b>2.392.192</b></u></u>	<u><u><b>1.569.001</b></u></u>