

Gammelholms Torvehalle ApS

CVR-nr. 75159412

Litauen Alle 13, 20-02

2630 Tåstrup

Årsrapport 2015/16

31. regnskabsår

**Godkendt på selskabets ordinære general-
forsamling den, 5/10 2016**

Marianne 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

Telefon: 36 44 00 74

Hjemmeside:

E-mail:

CVR-nr.: 75159412

Hjemsted: Høje Taastrup

Direktion: Marianne Hansen
Poul Hansen

Bestyrelse:

Pengeinstitut: Nordea Bank

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 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 11. august 2016

Direktionen:

Marianne Hansen

Poul 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 2015 - 30. juni 2016 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 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 11. august 2016

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 er under det budgetterede såvel i omsætning som indtjening og resultatet anses som ikke tilfredsstillende. Selskabet forventer et bedre resultat i den kommende periode.

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 salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

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

Nettorealisationsværdi 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 2015 - 30. juni 2016

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	2.656.413	4.301.100
1 Personaleomkostninger	-2.406.555	-3.078.010
Resultat før af- og nedskrivninger	249.858	1.223.090
Afskrivninger	-150.492	-94.537
Resultat før finansielle poster	99.366	1.128.553
Finansielle indtægter	340	1.111
Finansielle omkostninger	-17.745	-1.811
Resultat før skat	81.961	1.127.853
2 Skat af årets resultat	-20.702	-256.056
Årets resultat	61.259	871.797
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	1.000.000
Overført resultat	61.259	-128.203
Disponeret i alt	61.259	871.797

Balance pr. 30. juni 2016

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>784.565</u>	<u>263.597</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>784.565</u>	<u>263.597</u>
Huslejedepositum	<u>0</u>	<u>81.536</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>81.536</u>
Anlægsaktiver	<u>784.565</u>	<u>345.133</u>
Råvarer og hjælpematerialer	<u>10.251</u>	<u>12.760</u>
Varebeholdninger	<u>10.251</u>	<u>12.760</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.770.770	1.972.395
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>13.451</u>
Tilgodehavender	<u>1.770.770</u>	<u>1.985.846</u>
Likvide beholdninger	<u>687.810</u>	<u>1.495.773</u>
Omsætningsaktiver	<u>2.468.831</u>	<u>3.494.379</u>
Aktiver i alt	<u><u>3.253.396</u></u>	<u><u>3.839.512</u></u>

Balance pr. 30. juni 2016

Passiver

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
3 Virksomhedskapital	200.000	200.000
3 Overført overskud	1.369.000	1.307.742
3 Foreslået udbytte	0	1.000.000
Egenkapital	<u>1.569.000</u>	<u>2.507.742</u>
Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser	<u>0</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	35.979	67.673
Selskabsskat	5.696	170.213
Anden gæld	<u>1.642.720</u>	<u>1.093.884</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>1.684.395</u>	<u>1.331.770</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.684.395</u>	<u>1.331.770</u>
Passiver i alt	<u>3.253.396</u>	<u>3.839.512</u>

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1 Personalemkostninger		
Lønninger	2.366.997	2.986.389
Pensioner	0	21.839
Andre omkostninger til social sikring	39.558	69.782
I alt	<u>2.406.555</u>	<u>3.078.010</u>
Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede	<u>6</u>	<u>7</u>
2 Selskabsskat og udskudt skat		
Årets skat	20.702	256.056
Regulering af udskudt skat	0	0
Skat af årets resultat	<u>20.702</u>	<u>256.056</u>
3 Egenkapital		
Virksomhedskapital:		
Anpartskapital	200.000	200.000
I alt	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Overført overskud:		
Overført fra tidligere år	1.307.742	1.435.945
Overført af årets resultat	61.259	-128.203
I alt	<u>1.369.000</u>	<u>1.307.742</u>
Henlagt til udbytte:		
Overført fra tidligere år	1.000.000	1.500.000
Udbetalt udbytte	-1.000.000	-1.500.000
Forslag til årets resultatfordeling	0	1.000.000
I alt	<u>0</u>	<u>1.000.000</u>
Egenkapital i alt	<u>1.569.000</u>	<u>2.507.742</u>