



ÅRSRAPPORT 2016
1. september 2015 - 31. august 2016

Gewa-Control ApS

Merlegårdsvej 19
2635 Ishøj

CVR nr.: 12861176

Indsender:

PROFIL REVISION A-S

Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling.

Dirigent

Kim Hansen Ahlfors

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæringer.....	6
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse, 1. september 2015 - 31. august 2016	10
Balance pr. 31. august 2016	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gewa-Control ApS
Merlegårdsvej 19
2635 Ishøj

CVR nr.: 12861176
Stiftelsesdato: 1. marts 1989
Regnskabsår: 1. september - 31. august

Direktion:

Kim Hansen Ahlfors

Revision

PROFIL REVISION A-S
Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med fabrikation af og handel med vvs-automatik og el-udstyr af enhver art samt installation heraf

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets formål er at drive virksomhed med fabrikation af og handel med vvs-automatik og el-udstyr af enhver art samt installation heraf

Økonomisk udvikling

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabsafslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Ledelsespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 1. september 2015 - 31. august 2016 for Gewa-Control ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. ÅRL §135, stk. 1, 2.pkt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den

Direktion:

Kim Hansen Ahlfors

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Gewa-Control ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gewa-Control ApS for regnskabsåret 2016 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.

Greve, den

PROFIL REVISION A-S

Jørgen Kristiansen
Registreret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Gewa-Control ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 tilgå 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 eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder eksterne omkostninger.

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger herunder tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser.

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Regnskabspraxis

BALANCEN

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger

Nettorealiseringsværdi 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, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 eventuel 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 nettorealiseringsværdi.

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.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%

Regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs.

Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse, 1. september 2015 - 31. august 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste		1.011.640	1.217.412
Lønninger		-733.761	-1.082.027
Pensioner & Sociale bidrag		-75.515	-100.173
Øvrige personaleudgifter		<u>-12.585</u>	<u>-14.916</u>
Personaleomkostninger i alt		<u>-821.861</u>	<u>-1.197.116</u>
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>-27.800</u>
Af- og nedskrivninger i alt		<u>0</u>	<u>-27.800</u>
Finansieringsudgifter		<u>-1.515</u>	<u>-8.312</u>
Finansiering i alt		<u>-1.515</u>	<u>-8.312</u>
Ordinært resultat før skat		<u>188.264</u>	<u>-15.816</u>
Ekstraordinært resultat før skat		<u>188.264</u>	<u>-15.816</u>
Skat af årets resultat	I	<u>-44.129</u>	<u>2.124</u>
Skat af årets resultat i alt		<u>-44.129</u>	<u>2.124</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>144.135</u></u>	<u><u>-13.692</u></u>
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		17.554	31.246
Årets resultat		<u>144.135</u>	<u>-13.692</u>
Til disposition		<u>161.689</u>	<u>17.554</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>-160.000</u>	<u>0</u>
Overførsel til næste år		<u>1.689</u>	<u>17.554</u>

Balance pr. 31. august 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
Driftsmidler	2	<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Varebeholdninger		<u>25.000</u>	<u>91.378</u>
Beholdninger i alt		<u>25.000</u>	<u>91.378</u>
Varedebitorer		228.875	271.320
Forudbetalinger		4.500	0
Andre tilgodehavender		37.838	37.838
Tilgodehavende tilknyttede virksomhed		<u>54.816</u>	<u>4.853</u>
Tilgodehavender i alt		<u>326.029</u>	<u>314.011</u>
Likvide beholdninger		<u>242.834</u>	<u>115.898</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>242.834</u>	<u>115.898</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>593.863</u>	<u>521.287</u>
AKTIVER I ALT		<u>593.863</u>	<u>521.287</u>

Balance pr. 31. august 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Virksomhedskapital	3	80.000	80.000
Overført resultat	4	1.689	17.554
Foreslået udbytte	5	<u>160.000</u>	<u>0</u>
Virksomhedskapital i alt		<u>241.689</u>	<u>97.554</u>
Øvrig langfristet gæld		<u>44.129</u>	<u>0</u>
Øvrig langfristet gæld i alt		<u>44.129</u>	<u>0</u>
Skyldige omkostninger		102.640	131.869
Selskabsskat		876	876
Moms & afgifter		137.436	242.488
Anden gæld		<u>67.093</u>	<u>48.500</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>308.045</u>	<u>423.733</u>
GÆLD I ALT		<u>352.174</u>	<u>423.733</u>
PASSIVER I ALT		<u>593.863</u>	<u>521.287</u>
Ejerforhold	6		

Noter

Note	2016 kr.	2015 kr.
1 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-44.129	-876
Regulering af eventualskatter	<u>0</u>	<u>3.000</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>-44.129</u>	<u>2.124</u>
2 Driftsmidler		
Anskaffelsessum, primo	0	92.800
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-92.800</u>
Driftsmidler i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Virksomhedskapital i alt	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
4 Overført resultat		
Overført resultat - primo	17.554	31.246
Årets overførsel netto	<u>-15.865</u>	<u>-13.692</u>
Overført resultat i alt	<u>1.689</u>	<u>17.554</u>
5 Foreslået udbytte		
Udbytte for regnskabsåret	<u>160.000</u>	<u>0</u>
Foreslået udbytte i alt	<u>160.000</u>	<u>0</u>
6 Ejerforhold		
<i>Følgende ejer mere end 5%:</i>		
<i>Kim Hansen Holding IVS</i>		