

GBM Marketing ApS

cvr. nr. 17 51 67 79

Tårnborgevej 12 – 2665 Vallensbæk Strand

Årsrapport for 2016-2017 (23. regnskabsår)

Således forelagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Den 6. december 2017

George B. Møller
Dirigent

Indhold

Oplysninger om selskabet	1
Ledelsens påtegning.....	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Anvendt regnskabspraksis.....	5
Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2016 til 30. juni 2017	8
Balance pr. 30. juni 2017	9
Noter	11

Oplysninger om selskabet

Selskabet: GBM Marketing ApS
Tårnborgvej 12, 2665 Vallensbæk Strand

CVR nr.: 17 51 67 79

Hjemsted: Vallensbæk Kommune

Direktion: George B. Møller

Revisor: N. K. Mortensen A/S Registrerede revisorer

Ledelsens påtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2016/17 for GBM Marketing ApS. Den samlede ledelse erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.
- At ledelsen erklærer betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk Strand, den 28. oktober 2017
Direktion

George B. Møller

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i GBM Marketing ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for GBM Marketing ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsesberetning, 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 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 Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtiget 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Glostrup, den 28. oktober 2017
N. K. Mortensen A/S Registrerede revisorer
Cvr nr.: 66 09 01 16

Niels K. Mortensen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet hovedaktivitet er at tilbyde integreret kommunikation via marketing – reklame og digital formidling, og som skabende virksomhed at udvikle salgsfremmende løsninger samt kundespecifikke koncepter inden for marketing – reklame – multimedia – præsentationer samt internet-produktioner.

Udvikling i virksomhedens aktiviteter og økonomisk udvikling

Årets resultat blev et overskud på kr. 236.033 og egenkapitalen andrager herefter kr. -158.608.

Der er igangsat mange udviklingsopgaver så selskabet kan stå godt rustet til at møde nye tekniske kommercielle udfordringer på markedet – især satses der betragteligt inden for IT-sektoren og interaktive medier.

Udviklingsaktiviteterne vil strække sig over flere år og de forskellige tiltag finansieres hovedsagligt af hovedpartshaver.

GBM MARKETING ApS har udvidet sine forretningsområder gennem de senere år indenfor turismebranchen – samt incoming turisme (Inbound Travel Service)- med en bred vifte af turismeprodukter – fortrinsvis til udenlandske turister samt cruise gæster – der ønsker turismeoplevelser i København – Danmark – og i resten af Skandinavien. Konceptet tilbyder i hovedtræk – online turismeinformation om København og Danmark – samt planlægning og afvikling af kundespecifikke incentive rejser – konferencer – guidet ekskursioner – turistkørsel og transfers – konferencer – kongresser – events og teambuilding – arrangementer etc. – samt hotelbooking online.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B,

Anvendte undtagelsesbestemmelser

Årsregnskabet er udarbejdet i sammendraget form i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Bruttoresultat omfatter årets fakturerede omsætning, med fradrag af varekøb og forskydning i varebeholdninger samt fradrag af øvrige eksterne udgifter.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg vedrørende prioritetsgæld, kontantrabatter mv. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat, indregnes i balancen som tilgodehavende, hvis der er betalt for meget i acontoskat, og som gældsforpligtelse, hvis der er betalt for lidt i acontoskat.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med forventet restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstider, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
-----------------------------------------------	------

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige fradragsgrense for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indregnes under posten "afskrivninger".

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdning

Varelager er optaget til salgspris ekskl. Moms.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel erfaringsbaseret nedskrivning.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i alt væsentlighed svarer til nominel værdi.

Anden gæld

Anden gæld omfatter skyldige poster overfor det offentlige, samt afsatte skyldige omkostninger.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2016 til 30. juni 2017

Note	2016/17	2015/16
Bruttofortjeneste	236.033	6.883
Personaleomkostninger	0	0
Resultat før afskrivninger	236.033	6.883
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	0	0
Resultat før finansielle poster	236.033	6.883
Andre finansielle omkostninger.	0	-277
Ordinært resultat før skat	236.033	6.606
2 Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	236.033	6.606
Resultatdisponering:		
Overført resultat	236.033	6.606
Foreslået udbytte.....	0	0
I alt til disposition	236.033	6.606

Balance pr. 30. juni 2017

AKTIVER

Note	2016/17	2015/16
Omsætningsaktiver:		
Varebeholdning:		
Varebeholdninger.....	96.390	96.390
Varebeholdning i alt	96.390	96.390
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	0	0
Tilgodehavender i alt	0	0
Likvide beholdninger.....	103.733	131.060
Omsætningsaktiver i alt	103.733	227.450
AKTIVER I ALT	200.123	227.450

Balance pr. 30. juni 2017

PASSIVER

Note	2016/17	2015/16
Egenkapital:		
3 Virksomhedskapital	200.000	200.000
4 Overført overskud/underskud	-358.608	-594.641
Egenkapital i alt	-158.608	-394.641
Hensatte forpligtelser:		
2 Hensættelser til udskudt skat.....	0	0
Hensatte forpligtelser i alt	0	0
Gældsforpligtelser:		
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.042	11.308
Kreditinstitutter i øvrigt	0	0
Selskabsskat.....	0	0
Anden gæld	8.503	28.018
Gæld til kapitalejer	336.186	475.847
Forudbetaling fra kunder	0	106.918
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	358.731	622.091
Gældsforpligtelser i alt	358.730	622.091
PASSIVER I ALT	200.123	227.450
1 Usikkerhed om fortsat drift		

Noter

Usikkerhed om fortsat drift

Note 1

Virksomhedens fortsatte drift er betinget af at der fortsat stilles kredit til rådighed fra leverandører og privatpersoner, på de nuværende vilkår, samt at der tilføres ny kapital hvis nødvendigt. Der er intet, der indikerer at disse kreditter ikke skulle være til rådighed, og at der ikke skulle tilføres yderligere kapital i mindst 12 måneder fra regnskabsafslutningstidspunktet. Årsrapporten er således aflagt efter princippet om fortsat drift.

Skat

Note 2

Den beregnede skat af årets resultat er sammensat således:

Beregnet selskabsskat.....	0
Hensættelse til udskudt skat	0
	<hr/>
	0
	<hr/>

Anpartskapital

Note 3

A-anparter	20.000
B-anparter	180.000
	<hr/>
	200.000
	<hr/>

Der er ingen ændring i anpartskapitalen de seneste 5 år

Overført overskud eller tab

Note 4

Overført overskud og tab primo	-594.641
Overført årets resultat.....	236033
	<hr/>
	-358.608
	<hr/>