

Gesten Stole- og Bådhynder ApS
CVR-nr. 20023406
Rovedvej 24, Andst
6600 Vejen

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25.05.2016

Dirigent

Navn: Tom Starup Jensen

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse for 2015 | 8 |
| Balance pr. 31.12.2015 | 9 |
| Egenkapitalopgørelse for 2015 | 11 |
| Noter | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Gesten Stole- og Bådhynder ApS
Rovedvej 24, Andst
6600 Vejen

CVR-nr.: 20023406

Hjemsted: Vejen

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Tom Starup Jensen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jacob Gades Allé 12A
6600 Vejen

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Gesten Stole- og Bådhynder ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Andst, den 25.05.2016

Direktion

Tom Starup Jensen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Gesten Stole- og Bådhynder ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gesten Stole- og Bådhynder ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Vejen, den 25.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Michael Siegumfeldt
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i polstring af sæder og hynder mv., hovedsageligt i relation til lystbådesektoren.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør 73 t.kr., og egenkapitalen udgør 1.055 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 årsrapporten 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

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes efter produktionsmetoden.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|-------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år |
| Indretning af lejede lokaler | 20 år |

Anvendt regnskabspraksis

For indretning af lejede lokaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 kr.</u> |
|--|-------------|---------------------|---------------------|
| Bruttofortjeneste | | 432.417 | 419.531 |
| Personaleomkostninger | 1 | (392.149) | (408.322) |
| Af- og nedskrivninger | | (4.520) | (1.920) |
| Driftsresultat | | 35.748 | 9.289 |
| | | | |
| Andre finansielle indtægter | 2 | 39.150 | 58.633 |
| Andre finansielle omkostninger | 3 | (2.079) | (11.765) |
| Resultat af ordinære aktiviteter før skat | | 72.819 | 56.157 |
| | | | |
| Skat af ordinært resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | 72.819 | 56.157 |
| | | | |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 72.819 | 56.157 |
| | | 72.819 | 56.157 |

Balance pr. 31.12.2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 kr.</u> |
|---|-------------|---------------------|---------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 10.400 | 0 |
| Indretning af lejede lokaler | | 13.431 | 15.351 |
| Materielle anlægsaktiver | | 23.831 | 15.351 |
| Deposita | | 44.000 | 44.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 44.000 | 44.000 |
| Anlægsaktiver | | 67.831 | 59.351 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 171.503 | 115.377 |
| Varebeholdninger | | 171.503 | 115.377 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 0 | 36.463 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 5.971 | 1.929 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 12.725 | 13.364 |
| Tilgodehavender | | 18.696 | 51.756 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 934.177 | 928.037 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 934.177 | 928.037 |
| Likvide beholdninger | | 1.462 | 20.914 |
| Omsætningsaktiver | | 1.125.838 | 1.116.084 |
| Aktiver | | 1.193.669 | 1.175.435 |

Balance pr. 31.12.2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 kr.</u> |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Virksomhedskapital | 4 | 125.000 | 125.000 |
| Overført overskud eller underskud | | <u>930.385</u> | <u>857.568</u> |
| Egenkapital | | <u>1.055.385</u> | <u>982.568</u> |
| | | | |
| Bankgæld | | 50.384 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 7.037 | 45.984 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 2.743 | 4.610 |
| Anden gæld | | <u>78.120</u> | <u>142.273</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>138.284</u> | <u>192.867</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>138.284</u> | <u>192.867</u> |
| | | | |
| Passiver | | <u>1.193.669</u> | <u>1.175.435</u> |

Egenkapitalopgørelse for 2015

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | I alt kr. |
|---------------------------|---|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 125.000 | 857.566 | 982.566 |
| Årets resultat | 0 | 72.819 | 72.819 |
| Egenkapital ultimo | 125.000 | 930.385 | 1.055.385 |

Noter

| | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Gager og løn | 344.027 | 358.022 |
| Pensioner | 29.823 | 28.558 |
| Andre omkostninger til social sikring | 15.205 | 17.951 |
| Andre personaleomkostninger | 3.094 | 3.791 |
| | <u>392.149</u> | <u>408.322</u> |

| | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 2. Andre finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter i øvrigt | 0 | 4 |
| Dagsværdireguleringer | 6.140 | 24.818 |
| Øvrige finansielle indtægter | 33.010 | 33.811 |
| | <u>39.150</u> | <u>58.633</u> |

| | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|--|--------------------|--------------------|
| 3. Andre finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger i øvrigt | 1.817 | 8.282 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 262 | 3.483 |
| | <u>2.079</u> | <u>11.765</u> |

| | <u>Antal</u> | <u>Pålydende værdi kr.</u> | <u>Nominel værdi kr.</u> |
|------------------------------|--------------|------------------------------------|----------------------------------|
| 4. Virksomhedskapital | | | |
| Ordinære anparter | 125 | 1.000,00 | 125.000 |
| | <u>125</u> | | <u>125.000</u> |

| | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. | <u>2013</u> kr. | <u>2012</u> kr. | <u>2011</u> kr. |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Bevægelser i virksomhedskapitalen | | | | | |
| Virksomhedskapital primo | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 |
| Virksomhedskapital ultimo | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |