

Gørtler Metalsmeden ApS
Gammelgårdsvej 75 F, 3520 Farum

CVR-nr. 21 79 90 41

Årsrapport for regnskabsåret

1. januar 2015 - 31. december 2015
(17. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære
generalforsamling den 10/2 2016

Dirigent
Michael Satterup Hansen

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab:

Gørtler Metalsmeden ApS
Gammelgårdsvej 75 F
3520 Farum

CVR-nr.: 21 79 90 41

Hjemstedskommune: Furesø

Direktion:

Michael Satterup Hansen
Niels Bohrs Alle 71
2860 Søborg

Revisor:

Revisionsfirmaet Jan Kristensen, Registreret Revisionsanpartsselskab

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport 2015 for Gørtler Metalsmeden 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 resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen erklærer, at krav til fravalg af revision er opfyldt.

Farum, den 3. februar 2016

I direktionen:

Michael Satterup Hansen

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejerne i Gørtler Metalsmeden ApS:

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Gørtler Metalsmeden ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet:

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar:

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors reviewerklæring - fortsat

Konklusion:

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, og den finansielle stilling den 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 3. februar 2016

REVISIONSFIRMAET JAN KRISTENSEN
REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR-nr. 35 38 36 46

Steen Storm Winther
registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er fremstilling af messingprodukter samt almindeligt smedearbejde.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabet har i regnskabsåret 2015 realiseret en omsætning på tkr. 4.326 mod tkr. 3.080 året før. Årets resultat før skat udgør tkr. 463 mod tkr. 302 året før. Årets resultat efter skat udgør tkr. 348 mod tkr. 223 året før. Herefter udgør selskabets egenkapital tkr. 825.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

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 enkel regnskabspost herunder.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og ricisi, 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. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at arbejdet udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat:

Skat af årets skattepligtige indkomst er afsat med 23,5 %. Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen medtages under finansielle poster.

Udskudt skat hensættes med 22,0 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Regulering af udskudt skat er medtaget i resultatopgørelsen under "Skat af årets resultat".

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:

Immaterielle og materielle anlægsaktiver:

Anlægsaktiver optages til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne er baseret på aktivernes forventede levetid, og der er i al væsentlighed anvendt følgende forventede brugstider ved beregningen af afskrivningerne:

Driftsmateriel og inventar	5 år
----------------------------------	------

Driftsmateriel og inventar med en anskaffelsessum under kr. 12.800 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Udgifter til edb-programmer (software) under kr. 12.800 samt udgifter til udvikling, tilretning mv. af edb-systemer udgiftsføres i det år, hvor udgiften er afholdt.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

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

Finansielle anlægsaktiver:

Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Tilgodehavender:

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

Periodeafgrænsningsposter:

Samtlige væsentlige indtægter og omkostninger er periodiseret pr. statusdagen.

Igangværende arbejder:

Igangværende arbejder måles til salgsværdi.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015

<u>Note</u>		2014	<u>tkr.</u>
	Nettoomsætning.....	4.326.309	3.080
	Vareforbrug.....	-1.556.556	-691
	Andre eksterne omkostninger.....	-757.085	-896
	Bruttofortjeneste.....	2.012.668	1.493
1	Personaleomkostninger.....	-1.495.005	-1.095
	Resultat før af- og nedskrivninger.....	517.663	398
2	Af- og nedskrivninger.....	-45.969	-83
	Andre driftsomkostninger.....	0	-8
	Resultat før finansielle poster.....	471.694	307
	Finansielle indtægter.....	1.493	1
	Finansielle omkostninger.....	-10.243	-6
	Resultat før skat.....	462.944	302
3	Skat af årets resultat.....	-115.288	-79
	Årets resultat.....	347.656	223
	Årets resultat foreslås disponeret således:		
	Foreslået udbytte.....	101.200	100
	Overført resultat.....	246.456	123
	Resultatdisponering i alt.....	347.656	223

Balance pr. 31. december 2015

Aktiver

<u>Note</u>		31/12	2014
			<u>tkr.</u>
	Anlægsaktiver:		
4	Materielle anlægsaktiver:		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	162.849	209
	Materielle anlægsaktiver i alt.....	<u>162.849</u>	<u>209</u>
	Finansielle anlægsaktiver:		
	Deposita.....	91.063	91
	Finansielle anlægsaktiver i alt.....	<u>91.063</u>	<u>91</u>
	Anlægsaktiver i alt.....	<u>253.912</u>	<u>300</u>
	Omsætningsaktiver:		
	Varebeholdninger:		
	Råvarer og hjælpematerialer.....	40.000	10
	Tilgodehavender:		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	481.344	426
	Periodeafgrænsningsposter.....	14.506	22
3	Udskudt skat (skatteaktiv).....	16.385	19
	Tilgodehavender i alt.....	<u>512.235</u>	<u>467</u>
	Likvide beholdninger.....	858.290	349
	Omsætningsaktiver i alt.....	<u>1.410.525</u>	<u>826</u>
	Aktiver i alt.....	<u>1.664.437</u>	<u>1.126</u>

Balance pr. 31. december 2015

Passiver

<u>Note</u>		31/12 2014	<u>tkr.</u>
5	Egenkapital:		
	Selskabskapital.....	125.000	125
	Overført resultat.....	699.607	453
	Egenkapital i alt.....	<u>824.607</u>	<u>578</u>
	Hensatte forpligtelser:		
3	Hensættelser til udskudt skat.....	<u>0</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt.....	<u>0</u>	<u>0</u>
	Gældsforpligtelser:		
	Langfristede gældsforpligtelser:		
6	Kreditinstitutter	<u>0</u>	<u>45</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>0</u>	<u>45</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser:		
	Kreditinstitutter.....	44.464	47
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	64.093	77
	Selskabsskat.....	81.029	57
	Anden gæld.....	549.044	222
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	100
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>839.830</u>	<u>503</u>
	Gældsforpligtelser i alt.....	<u>839.830</u>	<u>548</u>
	Passiver i alt.....	<u>1.664.437</u>	<u>1.126</u>
7	Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		

Noter til årsrapporten

		2014
		<u>tkr.</u>
1	Personaleomkostninger:	
	Lønninger	1.306.344 945
	Pensioner	102.028 60
	Andre omkostninger til social sikring	86.633 90
		<u>1.495.005 1.095</u>
2	Af- og nedskrivninger:	
	Afskrivninger.....	<u>45.969 83</u>
		<u>45.969 83</u>
3	Skat af årets resultat:	
	Den udgifts-/indtægtsførte selskabsskat specificeres således:	
	Skat af årets skattepligtige indkomst.....	112.213 80
	Regulering af hensættelse til udskudt skat.....	3.075 -1
		<u>115.288 79</u>
4	Anlægsoversigt:	Drifts- materiel og inventar
	Anskaffelsessum pr. 1. januar 2015.....	833.055
	Årets tilgang.....	0
	Årets afgang til kostpriser.....	0
	Anskaffelsessum pr. 31. december 2015.....	<u>833.055</u>
	Afskrivninger pr. 1. januar 2015.....	624.237
	Årets af- og nedskrivninger.....	45.969
	Af- og nedskrivninger vedr. årets afgang.....	0
	Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2015.....	<u>670.206</u>
	Balanceværdi pr. 31. december 2015.....	<u>162.849</u>

Noter til årsrapporten

2014

tkr.

5 **Egenkapital:**

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>
Saldo pr. 1. januar 2015.....	125.000	453.151
Årets resultat.....	0	347.656
Årets udbytte.....	<u>0</u>	<u>-101.200</u>
Saldo pr. 31. december 2015.....	<u>125.000</u>	<u>699.607</u>

6 **Langfristede gældsforpligtelser:**

Senere end 5 år fra balancedatoen forfalder tkr. 0 af restgælden til kreditinstitutter.

7 **Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser**

Bankindestående kr. 278.242 indestår på deponeringskonto til sikkerhed for selskabets forpligtelser overfor pengeinstitut. Gæld til pengeinstitut pr. 31. december 2015 udgør kr. 0. Pengeinstitut har endvidere udstedt garanti på kr. 277.486 overfor tredjemand vedr. arbejde udført af selskabet.

Der er ejendomsforbehold i automobil med bogført værdi pr. 31. december 2015 på kr. 146.364 til sikkerhed for gæld til kreditinstitut pr. 31. december 2015 på kr. 44.464.

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser udover sædvanlige garantiforpligtelser på solgte tjenesteydelser mv.

Selskabet har indgået huslejeaftale med opsigelsesvarsel på 6 måneder. Husleje i opsigelsesperioden udgør med nuværende huslejeniveau kr. 90.504.