

Godthåb Autolakering ApS

Ridemandsmøllevej 60

9230 Svenstrup

CVR-nr. 25 47 09 07

Årsrapport 2015

(16. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 11/5 2016

Ejnar Støvring Bach
Dirigent

RSM

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter til årsregnskabet	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Godthåb Autolakering ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 11. maj 2016

Direktion

Ejnar Støvring Bach

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Godthåb Autolakering ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Godthåb Autolakering ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Aalborg, den 11. maj 2016

RSM Plus P / S

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 34 71 30 22

John Dahl Larsen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet Godthåb Autolakering ApS
Ridemandsmøllevej 60
9230 Svenstrup
CVR-nr.: 25 47 09 07
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Aalborg

Hovedaktivitet Selskabets formål er autolakering.

Direktion Ejnar Støvring Bach

Revisor RSM Plus P / S
Statsautoriserede revisorer
Sofiendalsvej 87
9200 Aalborg SV

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Godthåb Autolakering ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	20 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste		1.122.641	1.033.385
Personaleomkostninger	1	<u>-1.041.954</u>	<u>-1.079.626</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		80.687	-46.241
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-5.504</u>	<u>-17.990</u>
Resultat før finansielle poster		75.183	-64.231
Finansielle indtægter	2	3.696	4.286
Finansielle omkostninger	3	<u>-15.336</u>	<u>-9.056</u>
Resultat før skat		63.543	-69.001
Skat af årets resultat	4	<u>0</u>	<u>-119.722</u>
Årets resultat		<u>63.543</u>	<u>-188.723</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>63.543</u>	<u>-188.723</u>
		<u>63.543</u>	<u>-188.723</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	5		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	3.096
Biler		0	0
Indretning af lejede lokaler		16.846	19.254
		<u>16.846</u>	<u>22.350</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>16.846</u>	<u>22.350</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		50.000	70.000
		<u>50.000</u>	<u>70.000</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		331.068	297.671
Andre tilgodehavender		85.800	106.200
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	78.867	67.546
		<u>495.735</u>	<u>471.417</u>
Kasse		<u>72</u>	<u>4</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>545.807</u>	<u>541.421</u>
AKTIVER I ALT		<u>562.653</u>	<u>563.771</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	7		
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		<u>2.922</u>	<u>-60.620</u>
Egenkapital i alt		<u>202.922</u>	<u>139.380</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter		568	106.812
Leverandører af varer og tjenesteydelser		65.037	46.258
Anden gæld		<u>294.126</u>	<u>271.321</u>
		<u>359.731</u>	<u>424.391</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>359.731</u>	<u>424.391</u>
PASSIVER I ALT		<u>562.653</u>	<u>563.771</u>
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	816.518	814.662
Pensioner	127.257	127.912
Andre omkostninger til social sikring	30.464	76.638
Andre personaleomkostninger	67.715	60.414
	<u>1.041.954</u>	<u>1.079.626</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	3.696	4.286
	<u>3.696</u>	<u>4.286</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	15.336	9.056
	<u>15.336</u>	<u>9.056</u>
4 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat tidligere år	0	119.722
	<u>0</u>	<u>119.722</u>

Noter til årsregnskabet

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar	Biler	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2015	<u>677.904</u>	<u>485.000</u>	<u>48.150</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>677.904</u>	<u>485.000</u>	<u>48.150</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	674.808	485.000	28.896
Årets afskrivninger	<u>3.096</u>	<u>0</u>	<u>2.408</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>677.904</u>	<u>485.000</u>	<u>31.304</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>16.846</u>

2015	2014
kr.	kr.

6 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>78.867</u>	<u>67.546</u>
---	---------------	---------------

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Udestående gæld	67.546	89.118
Lån optaget og indfriet i året	11.321	11.647
Lån tilbagebetalt i året	0	33.219
Rentefod (%)	10,13%	9,00%

Noter til årsregnskabet

7 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	200.000	-60.621	139.379
Årets resultat	<u>0</u>	<u>63.543</u>	<u>63.543</u>
Egenkapital 31. december 2015	<u>200.000</u>	<u>2.922</u>	<u>202.922</u>

Selskabskapitalen består af 20 anparter à nominelt kr. 10.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

8 Eventualposter mv.

Ingen

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen