



*Gloslunde Maskinfabrik ApS
Stenvadsvej 7
4983 Dannemare*

CVR-nr: 27 92 44 25

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2018 - 30. juni 2019*

(9. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31/10 2019

Dirigent
Brian Berglit Jensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:	Gloslunde Maskinfabrik ApS Stenvadsvej 7 Dannemare
Selskabets formål:	Produktion og salg af vogne, maskiner og andre i forbindelse hermed værende foretningmæssige dispositioner
Direktion:	Brian Berglit Jensen Bygaden 95 4983 Dannemare
Anpartshavere:	Brian Berglit Jensen Bygaden 95 4983 Dannemare
Revisor:	DAN REVISION NAKSKOV A/S Danagade 11 Nakskov
Pengeinstitut:	Danske Bank Langgade 13 4800 Nykøbing F.
Hjemstedskommune:	Lolland Kommune Jernbanegade 7 4930 Maribo

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Gloslunde Maskinfabrik ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dannemare, den 31 / 10 2019

Direktion

Brian Berglit Jensen



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Gloslunde Maskinfabrik ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gloslunde Maskinfabrik ApS for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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.

Nakskov, den 31 / 10 2019

DAN REVISION NAKSKOV A/S

Registrerede revisorer

CVR-nr.: 71580113

Bent Larsen

Bent Larsen

Registreret revisor

MNE nr.: mne3962

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af produktion og salg af vogne og maskiner.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for meget tilfredsstillende . Vi henviser til note 1.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reetableret ved egen indtjening.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Gloslunde Maskinfabrik ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg af højere klasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Der er gennemsnitlig ansat en person i selskabet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år	0 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0 kr.

Aktiver med en kostpris på under 13.800 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2018 - 30. JUNI 2019

	2018/19	2017/18
BRUTTOFORTJENESTE	531.732	188.861-
2 Personaleomkostninger.....	258.763-	209.293-
DRIFTSRESULTAT	272.969	398.154-
Andre finansielle omkostninger.....	70.656-	68.536-
RESULTAT FØR SKAT	202.313	466.690-
Skat af årets resultat.....	43.501-	111.032
ÅRETS RESULTAT	158.812	355.658-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	158.812	355.658-
DISPONERET I ALT	158.812	355.658-

BALANCE PR. 30. JUNI 2019
AKTIVER

	2019	2018
Produktionsanlæg og maskiner.....	0	0
Materielle anlægsaktiver.....	0	0
ANLÆGSAKTIVER.....	0	0
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	170.893	115.547
Varebeholdninger	170.893	115.547
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	180.156	54.041
Igangværende arbejder for fremmed regning	174.254	85.000
Andre tilgodehavender	60.000	60.000
Udskudt skatteaktiv	297.077	340.578
Periodeafgrænsningsposter.....	0	9.937
Tilgodehavender	711.487	549.556
Likvide beholdninger	195	0
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	882.575	665.103
AKTIVER	882.575	665.103

BALANCE PR. 30. JUNI 2019
PASSIVER

	2019	2018
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat.....	172.875-	331.687-
3 EGENKAPITAL.....	47.875-	206.687-
Kreditinstitutter.....	700.013	778.277
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	152.556	52.918
Anden gæld.....	77.881	40.595
Kortfristede gældsforpligtelser	930.450	871.790
GÆLDSFORPLIGTELSE	930.450	871.790
PASSIVER	882.575	665.103
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

		2018/19	2017/18
1 Usikkerhed om fortsat drift			
Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet der er negativ egenkapital. Året 2018/2019 har været særdeles positivt og det bedømmes, at pengeinstitut er villige til at stille den nødvendige kapital til rådighed og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.			
2 Personaleomkostninger			
Lønninger		252.864	193.864
Andre omkostninger til social sikring		5.899	15.429
Personaleomkostninger i alt		258.763	209.293
		Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
3 Egenkapital	Primo		
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	331.687-	158.812	172.875-
	206.687-	158.812	47.875-

NOTER

		2019	2018
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.			
Underskud fremført fra tidligere			1.548.083
Indkomst for 2018/2019			<u>197.733</u>
Underskud pr. 30/6 2019			<u>1.350.350</u>
22% selskabsskat			<u>297.077</u>

NOTER

2019

2018

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger

Til sikkerhed for kassekredit kr. 700.013 har Danske Bank Skadesløsbrev virksomhedspant for kr. 1.100.000.