



*Gloslunde Maskinfabrik ApS
Stenvadsvej 7
4983 Dannemare*

CVR-nr: 27 92 44 25

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2016 - 30. juni 2017*

(9. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27/11 2017

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 2016 - 30. juni 2017

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 2016 - 30. juni 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dannemare, den 27 / 11 2017

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 2016 - 30. juni 2017 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 27 / 11 2017

DAN REVISION NAKSKOV A/S

Registrerede revisorer

CVR-nr.: 71580113



Bent Larsen

Registreret revisor

MNE nr.:mne3962

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er produktion og salg af vogne og maskiner.

Usædvanlige forhold

Selskabet tilpasser sig markedet på et mindre niveau.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets overskud på kr. 33.705 anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Gloslunde Maskinfabrik ApS for 2016/17 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

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

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 posterings 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 posterings

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under 13.200 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 salgskomkostninger 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 nominal 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.

Selskabsskat og udskudt skat

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

	2016/17	2015/16
BRUTTOFORTJENESTE	400.179	238.971
I Personaleomkostninger.....	244.755-	96.846-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	33.104-	39.446-
DRIFTSRESULTAT	122.320	102.679
Andre finansielle omkostninger.....	71.881-	82.763-
RESULTAT FØR SKAT	50.439	19.916
Skat af årets resultat.....	16.734-	9.030-
ÅRETS RESULTAT	33.705	10.886
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	33.705	10.886
DISPONERET I ALT	33.705	10.886

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
AKTIVER

	2017	2016
2 Produktionsanlæg og maskiner.....	0	33.104
Materielle anlægsaktiver.....	0	33.104
ANLÆGSAKTIVER.....	0	33.104
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	543.386	532.531
Varebeholdninger	543.386	532.531
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	24.091	53.482
Igangværende arbejder for fremmed regning	130.000	100.000
Andre tilgodehavender	61.599	60.000
Udskudt skatteaktiv	229.546	246.280
Periodeafgrænsningsposter.....	18.660	0
Tilgodehavender	463.896	459.762
Likvide beholdninger	16	26
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	1.007.298	992.319
AKTIVER	1.007.298	1.025.423

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat.....	23.971	9.734-
3 EGENKAPITAL.....	148.971	115.266
Kreditinstitutter.....	723.943	776.759
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	49.105	45.564
Anden gæld.....	85.279	87.834
Kortfristede gældsforpligtelser	858.327	910.157
GÆLDSFORPLIGTELSE	858.327	910.157
PASSIVER	1.007.298	1.025.423
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Nærtstående parter		

NOTER

	2016/17	2015/16	
1 Personalemkostninger			
Lønninger	234.337	82.388	
Pensioner	0	957	
Andre omkostninger til social sikring	10.418	13.501	
Personalemkostninger i alt	244.755	96.846	
		Produktionsanlægs og maskiner	
2 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris, primo		250.088	
Kostpris 30. juni 2017		250.088	
Af-/nedskrivninger, primo		216.984-	
Årets af-/nedskrivninger		33.104-	
Af-/nedskrivninger 30. juni 2017		250.088-	
Materielle anlægsaktiver i alt		0	
3 Egenkapital	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	9.734-	33.705	23.971
	115.266	33.705	148.971

NOTER

	2017	2016
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
Underskud fremført fra tidligere		1.119.456
Indkomst for 2016/2017		<u>76.062</u>
Underskud pr. 30/6 2016		<u>1.043.394</u>
22% selskabsskat		<u>229.546</u>
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Leasingforpligtigelser		
Vedr. operationel leasing:		
Driftsmidler leaset for perioden 1/7-2016 til 30/6-2017 er ophørt.		
Der resterer ydelser på kr. 0		
Pantsætninger		
Til sikkerhed for kassekredit kr. 723.943 har Danske Bank Skadesløsbrev virksomhedspant for kr. 1.100.000.		
6 Nærtstående parter		
Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:		
Brian Berglit Jensen, Bygaden 95, 4983 Dannemare		