

*Gloslunde Maskinfabrik ApS
Stenvadsvej 7
4983 Dannemare*

CVR-nr: 27 92 44 25

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 - 30. juni 2016*

(9. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 3/11 2016

Brian Berglit Jensen

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 2015 - 30. juni 2016	
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 2015 - 30. juni 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dannemare, den 3 / 11 2016

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 2015 - 30. juni 2016 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 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 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 3 / 11 2016

DAN REVISION NAKSKOV A/S

Registrerede revisorer

CVR-nr.: 71580113



Bent Larsen

Registreret revisor

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. 10.886 anses for mindre utilfredsstillende.

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 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Materielle anlægsaktiver måles 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 %

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 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

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	238.971	417.740
I Personaleomkostninger.....	96.846-	653.997-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	39.446-	39.446-
DRIFTSRESULTAT	102.679	275.703-
Andre finansielle omkostninger.....	82.763-	86.244-
RESULTAT FØR SKAT	19.916	361.947-
Skat af årets resultat.....	9.030-	73.628
ÅRETS RESULTAT	10.886	288.319-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	10.886	288.319-
DISPONERET I ALT	10.886	288.319-

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
AKTIVER

	2016	2015
2 Produktionsanlæg og maskiner.....	33.104	72.551
Materielle anlægsaktiver.....	33.104	72.551
ANLÆGSAKTIVER.....	33.104	72.551
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	532.531	852.646
Varebeholdninger	532.531	852.646
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	53.482	19.007
Igangværende arbejder for fremmed regning	100.000	0
Andre tilgodehavender	60.000	68.001
Udskudt skatteaktiv	246.280	255.310
Tilgodehavender	459.762	342.318
Likvide beholdninger	26	8
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	992.319	1.194.972
AKTIVER	1.025.423	1.267.523

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat.....	9.734-	20.620-
3 EGENKAPITAL.....	115.266	104.380
Kreditinstitutter.....	776.759	764.032
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	45.564	132.805
Anden gæld.....	87.834	266.306
Kortfristede gældsforpligtelser	910.157	1.163.143
GÆLDSFORPLIGTELSE	910.157	1.163.143
PASSIVER	1.025.423	1.267.523

- 4 Eventualposter mv.
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 6 Nærtstående parter

NOTER

	2015/16	2014/15	
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	82.388	573.638	
Pensioner	957	44.024	
Andre omkostninger til social sikring	13.501	36.335	
	<u>96.846</u>	<u>653.997</u>	
2 Materielle anlægsaktiver		Produktionsanlæg og maskiner	
Kostpris, primo		250.088	
Kostpris 30. juni 2016		<u>250.088</u>	
Af-/nedskrivninger, primo		177.538-	
Årets af-/nedskrivninger		39.446-	
		<u>216.984-</u>	
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>33.104</u>	
3 Egenkapital	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	20.620-	10.886	9.734-
	<u>104.380</u>	<u>10.886</u>	<u>115.266</u>

NOTER

	2016	2015
4 Eventualposter mv.		
Underskud fremført fra tidligere		1.160.537
Indkomst for 2015/2016		<u>41.081</u>
Underskud pr. 30/6 2016		<u>1.119.456</u>
22% selskabsskat		<u>246.280</u>
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Leasingforpligtigelser		
Vedr. operationel leasing:		
Driftsmidler leaset for perioden 1/7-2015 til 30/6-2016 er ophørt.		
Der resterer ydelser på kr. 0		
Pantsætninger		
Til sikkerhed for kassekredit kr. 776.759 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		