



*Gloslunde Maskinfabrik ApS
Stenvadsvej 7
4983 Dannemare*

CVR-nr: 27 92 44 25

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2019 - 30. juni 2020*

(9. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 12/11 2020

Dirigent
Brian Berglit Jensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Gloslunde Maskinfabrik ApS Stenvadsvej 7 4983 Dannemare
	E-mail: gloslunde.maskinv@firma.tele.dk
	CVR-nr.: 27 92 44 25
	Kommune: Lolland
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
	Kundenr.: 355
Direktion	Brian Berglit Jensen
Revisor	DAN REVISION NAKSKOV A/S Registrerede revisorer Danagade 11 4900 Nakskov
Ejerforhold	Brian Berglit Jensen, Bygaden 95, 4983 Dannemare
Hovedaktivitet	Produktion og salg af vogne, maskiner og andre i forbindelse hermed værende forretningsmæssige dispositioner.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Gloslunde Maskinfabrik ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dannemare, den 12 / 11 2020

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 2019 - 30. juni 2020 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 12 / 11 2020

DAN REVISION NAKSKOV A/S

Registrerede revisorer

CVR-nr.: 71580113



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 tilfredsstillende . Vi henviser til note 1.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Gloslunde Maskinfabrik ApS for 2019/20 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

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 14.100 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2019 - 30. JUNI 2020

	2019/20	2018/19
BRUTTOFORTJENESTE	328.677	531.732
2 Personalemkostninger.....	212.968-	258.763-
DRIFTSRESULTAT	115.709	272.969
Andre finansielle omkostninger.....	60.715-	70.656-
RESULTAT FØR SKAT	54.994	202.313
Skat af årets resultat.....	11.245-	43.501-
ÅRETS RESULTAT	43.749	158.812
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	43.749	158.812
DISPONERET I ALT	43.749	158.812

BALANCE PR. 30. JUNI 2020

AKTIVER

	2020	2019
Produktionsanlæg og maskiner.....	0	0
Materielle anlægsaktiver	0	0
ANLÆGSAKTIVER	0	0
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	191.950	170.893
Varebeholdninger	191.950	170.893
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	39.799	180.156
Igangværende arbejder for fremmed regning	127.043	174.254
Andre tilgodehavender	60.000	60.000
3 Udskudt skatteaktiv	285.832	297.077
Tilgodehavender	512.674	711.487
Likvide beholdninger	121	195
OMSÆTNINGSAKTIVER	704.745	882.575
AKTIVER	704.745	882.575

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
PASSIVER

	2020	2019
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	129.127-	172.875-
EGENKAPITAL.....	4.127-	47.875-
Kreditinstitutter.....	598.949	700.013
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	39.774	152.556
Anden gæld.....	70.149	77.881
Kortfristede gældsforpligtelser	708.872	930.450
GÆLDSFORPLIGTELSE	708.872	930.450
PASSIVER	704.745	882.575

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2020	2019
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital ultimo	125.000	125.000
Overført resultat, primo	172.876-	331.687-
Årets overførte overskud eller tab	43.749	158.812
Overført resultat ultimo	129.127-	172.875-
EGENKAPITAL	4.127-	47.875-

NOTER

	2019/20	2018/19	
1 Usikkerhed om fortsat drift			
Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet der er negativ egenkapital. Året 2019/2020 har været 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			
Antal personer beskæftiget	1	1	
Lønninger	205.864	252.864	
Andre omkostninger til social sikring	7.104	5.899	
Personaleomkostninger i alt	212.968	258.763	
	Skattemæssig værdi	Regnskabsmæssig værdi	Midlertidig forskel
3 Udskudt skatteaktiv			
Materielle anlægsaktiver	16.406	0	16.406
Omsætningsaktiver	418.913	418.913	0
Kortfristede gældsforpligtelser	708.873-	708.872-	1-
Skattemæssige underskud	1.299.235	0	1.299.235
	1.025.681	289.959-	1.315.640
Udskudt skatteaktiv			285.832
	2020	2019	

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**Pantsætninger**

Til sikkerhed for kassekredit kr. 598.949 har Danske Bank Skadesløsbrev virksomhedspant for kr. 1.100.000.