

GB Solutions ApS

Stubbedamsvej 9c, 4. Tv.
3000 Helsingør

CVR-nr. 28497393

Årsrapport for 2015/2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 11. december 2016

Gorm Borberg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger.....	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet.....	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter.....	12

GB Solutions ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	GB Solutions ApS Stubbedamsvej 9c, 4. Tv. 3000 Helsingør
Telefon	31 12 77 63
E-mail	gorm.borberg@me.com
CVR-nr.	28497393
Stiftelsesdato	1. marts 2005
Hjemsted	Helsingør
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Gorm Borberg, Direktør
Revisor	Revisions-Centret Registreret revisionsvirksomhed Erantisvej 53 4700 Næstved CVR-nr.: 19723402
Pengeinstitut	Nordea

GB Solutions ApS

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for GB Solutions ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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 regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 5. december 2016

Direktion

Gorm Borberg
Direktør

GB Solutions ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i GB Solutions ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for GB Solutions ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), 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 opstilling 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.

Næstved, den 5. december 2016

Revisions-Centret

Registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr. 19723402

Brian Vahlkvist

Registreret revisor, FSR-danske revisorer

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i konsulenttydelser inden for IT-service.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. -17.450, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 1.866.969, og en egenkapital på kr. 1.720.477.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for GB Solutions ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Anvendt regnskabspraksis

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Andre finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer, som virksomheden planlægger at beholde til udløb, måles til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på anskaffelsestidspunktet. Kursregulering indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/2016 kr.	2014/2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		618.932	892.403
Personaleomkostninger	1	-553.545	-665.391
Driftsresultat		65.387	227.012
Finansielle indtægter	2	45.367	35.522
Finansielle omkostninger	3	-133.517	-3.477
Resultat før skat		-22.763	259.057
Skat af årets resultat	4	5.313	-62.726
Årets resultat		-17.450	196.331
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	49.900
Overført resultat		-17.450	146.431
Resultatdesponering		-17.450	196.331

GB Solutions ApS

Balance pr. 30. juni

	Note	2015/2016 kr.	2014/2015 kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		716.273	236.342
Finansielle anlægsaktiver		716.273	236.342
Anlægsaktiver		716.273	236.342
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		88.269	89.464
Tilgodehavende selskabsskat		2.677	0
Andre tilgodehavender		10.525	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		6.884	0
Periodeafgrænsningsposter		158	256
Udskudte skatteaktiver		7.125	2.138
Tilgodehavender		115.638	91.858
Likvide beholdninger		1.035.058	1.692.615
Omsætningsaktiver		1.150.696	1.784.473
Aktiver		1.866.969	2.020.815

GB Solutions ApS**Balance pr. 30. juni**

	Note	2015/2016 kr.	2014/2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Overført resultat	6	1.595.477	1.612.928
Udbytte for regnskabsåret	7	0	49.900
Egenkapital		1.720.477	1.787.828
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.479	25.055
Selskabsskat		22.534	107.738
Anden gæld		98.479	100.194
Kortfristede gældsforpligtelser		146.492	232.987
Gældsforpligtelser		146.492	232.987
Passiver		1.866.969	2.020.815
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

	2015/2016	2014/2015
1. Personalemkostninger		
Lønninger	469.673	618.130
Pensioner	78.425	42.078
Andre omkostninger til social sikring	5.447	5.183
	<u>553.545</u>	<u>665.391</u>
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	45.367	35.522
	<u>45.367</u>	<u>35.522</u>
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	133.517	3.477
	<u>133.517</u>	<u>3.477</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	61.860
Regulering tidligere års skat	-326	4
Udskudt skat	-4.987	862
	<u>-5.313</u>	<u>62.726</u>
5. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
6. Overført resultat		
Saldo primo	1.612.927	1.466.497
Årets tilgang	-17.450	146.431
Saldo ultimo	<u>1.595.477</u>	<u>1.612.928</u>
7. Udbytte for regnskabsåret		
Årets tilgang	0	49.900
Saldo ultimo	<u>0</u>	<u>49.900</u>

8. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Bachata Holding ApS og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Bachata Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.