


Værløse Galvaniske 2005 ApS

Walgerholm 19, Jonstrup
3500 Værløse

ÅRSRAPPORT 2016/2017

CVR NR: 28684711

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 13.09.17


Edmund Kammersgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	1
Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 1. juli - 30. juni	8
Balance pr. 30. juni	9
Balance pr. 30. juni	10
Noter til årsregnskabet	11

Virksomhedsoplysninger

Selskabet:	Værløse Galvaniske 2005 ApS Walgerholm 19, Jonstrup 3500 Værløse
Telefon:	44657878
CVR-nr:	28684711
Stiftet:	15. april 2005
Hjemsted:	Furesø
Regnskabsår:	01.07.16 - 30.06.17
Selskabets hovedaktivitet:	Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed, med galvanisk overfladebehandling
Generalforsamling:	Ordinær generalforsamling afholdes den 13. september 2017 på selskabets adresse

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Værløse Galvaniske 2005 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. 30.06.17 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Det indstilles på generalforsamlingen den 13. september 2017, at årsregnskabet for 2017/17 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse den. 13.09.17

Direktion:



Edmund Kammersgaard

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed, med galvanisk overfladebehandling

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret - udviser et resultat på 26.978 kr. , og virksomhedens balance pr. 30.06.17 udviser en balancesum på 9.720.294 kr. , og en egenkapital på 4.208.647 kr.

Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes at driften er oppe at køre 100% 4 kvartal 2017 efter branden

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Værløse Galvaniske 2005 ApS for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 der hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Produktionsbygninger	30 år	20-50 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0 %

Der afskrives ikke på grunde.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Skyldig skat 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 aconto skatter.

Resultatopgørelse for 1. juli - 30. juni

	Note	16/17	15/16
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		1.991.728	882
Personaleomkostninger	1	2.464.044	1.498
Afskrivninger		151.037	120
Andre driftsindtægter		936.394	171
Driftsresultat		313.040	-565
Andre finansielle omkostninger		265.420	164
Ordinært resultat før skat		47.620	-729
Skat af årets resultat		20.642	-160
Årets resultat		26.978	-569
Forslag til resultat disponering			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført til næste år		26.978	-569
I alt		26.978	-569

Efter regnskabsårets udløb er der foretaget udlodning af ekstraordinært udbytte på kr. 0

Balance pr. 30. juni

	Note	16/17	15/16
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		7.700.000	3.783
Installationer		190.000	0
Andre anlæg, driftsmateriel		779.487	0
Materielle anlægsaktiver		8.669.487	3.783
Anlægsaktiver		8.669.487	3.783
Råvarer og hjælpematerialer		225.000	0
Varebeholdninger		225.000	0
Tilgodehavender fra salg		804.463	916
Andre tilgodehavender		21.344	-80
Tilgodehavender		825.807	836
Likvide beholdninger		0	76
Omsætningsaktiver		1.050.807	913
Aktiver		9.720.294	4.695

Balance pr. 30. juni

	Note	16/17 kr.	15/16 t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Reserver for opskrivninger		2.809.199	0
Overført resultat		1.274.448	1.247
Egenkapital	2	4.208.647	1.372
Hensættelse til udskudt skat		782.959	0
Hensatte forpligtelser		782.959	0
Prioritetsgæld		2.365.318	2.566
Langfristede gældsforpligtelser	3	2.365.318	2.566
Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser		190.000	180
Kreditinstitutter		1.824.121	1.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.452	265
Selskabsskat		0	149
Mellemregning med direktion og ledelse		0	75
Anden gæld		318.796	-912
Kortfristede gældsforpligtelser		2.363.369	757
Gældsforpligtelser		4.728.688	3.323
Passiver		9.720.294	4.695
Ejerforhold	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter til årsregnskabet

1	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>16/17</u>	<u>15/16</u>
		kr.	t.kr.
	Gager og lønninger	2.067.515	1.245
	Pensioner	277.499	145
	Omkostninger til social sikring	119.030	108
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit i året 8 mod 4 sidste år		
	Personaleomkostninger	2.464.044	1.498

2	<u>Egenkapital</u>	<u>16/17</u>	<u>15/16</u>
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	125.000	125
	Virksomhedskapital, ultimo	125.000	125
	Årets opskrivninger	2.809.199	0
	Opskrivningshenslæggelser, ultimo	2.809.199	0
	Overført overskud eller tab pr	1.247.471	1.816
	Årets resultat	26.978	-569
	Overført resultat, ultimo	1.274.448	1.247
	Forslag til udbytte	0	97
	Udbetalt udbytte	0	-97
	Egenkapital	4.208.647	1.372

Selskabskapitalen er fordelt således:

125 stk. anparter á nom. kr. 1.000

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

3	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>	<u>16/17</u>	<u>15/16</u>
		kr.	t.kr.
	Prioritetsgæld	2.365.318	2.566
	Langfristede gældsforpligtelser	2.365.318	2.566
	af den langfristede gæld forfalder kr. 1.605.318 efter 5 år		

Noter til årsregnskabet

4 **Ejerforhold**

Følgende aktionærer er noteret i virksomhedens aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen.

Søren-Find Kammersgaard
Græsevej 3
3600 Frederikssund

5 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Prioritetsgæld

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter og pengeinstitut, 4.379 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør 7.700 t.kr.