

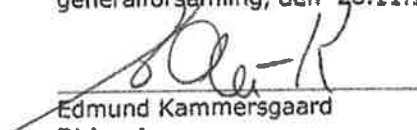
Værløse Galvaniske 2005 ApS

Walgerholm 19, Jonstrup
3500 Værløse

ÅRSRAPPORT 2015/2016

CVR NR: 28684711

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 28.11.16



Edmund Kammergaard
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:	01.07.15 - 30.06.16
Selskabets hovedaktivitet:	Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed, med galvanisk overfladebehandling
Generalforsamling:	Ordinær generalforsamling afholdes den 28. november 2016 på selskabets adresse

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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. 30.06.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Det indstilles på generalforsamlingen den 28. november 2016, at årsregnskabet for 2016/16 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse den. 28.11.16

Direktion:



Edmund Kammersgaard

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

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

Usædvanlige forhold

Selskabets driftsejendom brændte primo medio 2015, ejendommen har herefter blevet genopbygget, og selve ejendommen blev klar til indflytning medio 2016, og men er nu ved at gøre den klar til drift så denne kan igangsættes., forholdet har præget årets resultat negativt i regnskabs året.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret - udviser et resultat på - 568.943 kr. , og virksomhedens balance pr. 30.06.16 udviser en balancesum på 4.805.286 kr. , og en egenkapital på 1.372.471 kr.

Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes at driften er oppe at køre 100% 1 kvartal 2017

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Værløse Galvaniske 2005 ApS for 2015/2016 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealiseringsværdi.

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 nominel 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	15/16	14/15
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		1.052.657	4.994
Personaleomkostninger	1	1.497.836	3.980
Afskrivninger		120.028	136
Driftsresultat		-565.207	877
Andre finansielle indtægter		0	1
Andre finansielle omkostninger		163.633	163
Ordinært resultat før skat		-728.840	715
Skat af årets resultat	2	-159.897	182
Årets resultat		-568.943	533
Forslag til resultat disponering			
Udbytte		0	97
Overført til næste år		-568.943	436
I alt		-568.943	533

Balance pr. 30. juni

	Note	15/16	14/15
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		3.782.858	3.863
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	14
Materielle anlægsaktiver		3.782.858	3.877
Anlægsaktiver		3.782.858	3.877
Råvarer og hjælpematerialer		0	136
Varebeholdninger		0	136
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		916.354	1.630
Andre tilgodehavender		30.021	0
Tilgodehavender		946.375	1.630
Likvide beholdninger		76.053	70
Omsætningsaktiver		1.022.428	1.836
Aktiver		4.805.286	5.713

Balance pr. 30. juni

	Note	15/16	14/15
		kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		1.247.471	1.816
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	97
Egenkapital	3	1.372.471	2.038
Hensættelse til udskudt skat		0	130
Hensatte forpligtelser		0	130
Prioritetsgæld		2.566.160	2.749
Konvertible gældsbreve		109.895	398
Selskabsskat		0	167
Langfristede gældsforpligtelser	4	2.676.055	3.314
Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser		180.000	180
Kreditinstitutter		1.000.062	-814
Leverandører af varer og tjenesteydelser		264.774	159
Selskabsskat		149.281	136
Mellemregning med direktion og ledelse		74.902	0
Anden gæld		-912.258	570
Kortfristede gældsforpligtelser		756.760	231
Gældsforpligtelser		3.432.815	3.545
Passiver		4.805.286	5.713
Nærtstående parter	5		
Ejerforhold	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsregnskabet

1	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>15/16</u>	<u>14/15</u>
		kr.	t.kr.
	Gager og lønninger	1.245.022	3.336
	Pensioner	144.523	399
	Omkostninger til social sikring	108.292	246
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit i året 13 mod 4 sidste år		
	Personaleomkostninger	1.497.836	3.980
2	<u>Skat af årets resultat</u>	<u>15/16</u>	<u>14/15</u>
		kr.	t.kr.
	Skat af årets resultat	0	180
	Regulering af tidl.års skat	0	23
	Regulering af udskudt skat	-159.897	-20
	Skat af årets resultat	-159.897	182
3	<u>Egenkapital</u>	<u>15/16</u>	<u>14/15</u>
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	125.000	125
	Virksomhedskapital, ultimo	125.000	125
	Overført overskud eller tab pr	1.816.413	1.380
	Årets resultat	-568.943	533
	Udbytte	0	-97
	Overført resultat, ultimo	1.247.471	1.816
	Forslag til udbytte	96.600	97
	Udbetalt udbytte	-96.600	0
	Udbytte, ultimo	0	97
	Egenkapital	1.372.471	2.038

Selskabskapitalen er fordelt således:

125 stk. anparter á nom. kr. 1.000

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

Noter til årsregnskabet

4	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>	<u>15/16</u>	<u>14/15</u>
		kr.	t.kr.
	Prioritetsgæld	2.566.160	2.749
	Konvertible gældsbreve	109.895	398
	Selskabsskat	0	167
	af den langfristede gæld forfalder kr. 1.726.160 efter 5 år		
	Langfristede gældsforpligtelser	<u>2.676.055</u>	<u>3.314</u>

5 **Nærtstående parter**

Bestemmende indflydelse: Hovedanpartshaver
Søren-Find Kammersgaard
Græsevej 3
3600 Frederikssund

6 **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

7 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Prioritetsgæld

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 3.746 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 3.783 t.kr.