

Murermester Henrik Gammeltoft ApS

Jenriksvej 2
3600 Frederikssund
CVR-nr. 29 30 77 41

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. september 2016



Henrik Gammeltoft
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. maj - 30. april	8
Balance 30. april	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Murermester Henrik Gammeltoft ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 29. september 2016

Direktion



Henrik Gammeltoft

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Murermester Henrik Gammeltoft ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Murermester Henrik Gammeltoft ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 ledelsen 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 opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen 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.

Frederikssund, den 29. september 2016

Lyng Pedersen & Gøtttsche ApS

Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr. 33 16 72 88

Morten  Gøtttsche
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Murermester Henrik Gammeltoft ApS
Jenriksvej 2
3600 Frederikssund

CVR-nr.: 29 30 77 41
Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Stiftet: 17. januar 2006
Hjemsted: Frederikssund

Direktion

Henrik Gammeltoft

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil. Endvidere kan selskabet eje aktier i andre selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 934.162, og selskabets balance pr. 30. april 2016 udviser en egenkapital på kr. 224.171.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Murermester Henrik Gammeltoft ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame og administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Murermester Henrik Gammeltoft ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

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 og for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttofortjeneste		859.230	451
Personaleomkostninger	1	-256.461	-122
Resultat før finansielle poster		602.769	329
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	-747
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		479.188	159
Finansielle omkostninger	2	-38.557	-397
Resultat før skat		1.043.400	-656
Skat af årets resultat	3	-109.238	-140
Årets resultat		934.162	-796
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		99.171	-337
Overført overskud		834.991	-459
		934.162	-796

Balance 30. april

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	808.415	329
Finansielle anlægsaktiver		808.415	329
Anlægsaktiver i alt		808.415	329
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		22.750	22
Andre tilgodehavender		100	0
Tilgodehavender		22.850	22
Likvide beholdninger		299.409	62
Omsætningsaktiver i alt		322.259	84
Aktiver i alt		1.130.674	413

Balance 30. april

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		99.171	0
Overført resultat		0	-835
Egenkapital	6	<u>224.171</u>	<u>-710</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.800	8
Selskabsskat		146.609	171
Anden gæld		749.094	944
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>906.503</u>	<u>1.123</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>906.503</u>	<u>1.123</u>
Passiver i alt		<u>1.130.674</u>	<u>413</u>
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsrapporten

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	179.457	100
Pensioner	59.870	20
Andre omkostninger til social sikring	5.346	2
Andre personaleomkostninger	11.788	0
	<u>256.461</u>	<u>122</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	354
Andre finansielle omkostninger	38.557	43
	<u>38.557</u>	<u>397</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	109.238	140
	<u>109.238</u>	<u>140</u>
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. maj 2015	42.001	42
Afgang i årets løb	-42.001	0
Kostpris 30. april 2016	<u>0</u>	<u>42</u>
Værdireguleringer 1. maj 2015	-42.001	-42
Årets afgang	42.001	0
Værdireguleringer 30. april 2016	<u>0</u>	<u>-42</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
5 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. maj 2015	170.000	170
Kostpris 30. april 2016	170.000	170
Værdireguleringer 1. maj 2015	159.227	159
Årets resultat	479.188	0
Værdireguleringer 30. april 2016	638.415	159
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016	808.415	329

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
CL & Co A/S	Hillerød	33%	2.425.259	1.437.577

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdi metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. maj 2015	125.000	0	-834.991	-709.991
Årets resultat	0	99.171	834.991	934.162
Egenkapital 30. april 2016	125.000	99.171	0	224.171

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

7 Eventualposter mv.

Der foreligger ingen eventualposter m.v.

Sambeskatning

Selskabet hæfter solidarisk for skat af den sambeskattede indkomst m.v. for en tidligere sambeskatningskreds.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ingen pantsætninger.