



Gerstrøm Entreprenør ApS

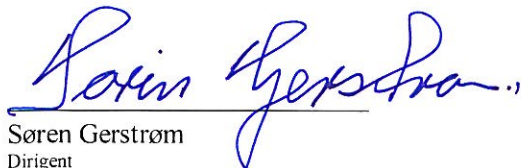
Vestergade 77, 8550 Ryomgård

CVR-nr. 31 51 49 32

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. april 2017.


Søren Gerstrøm
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Gerstrøm Entreprenør ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ryomgård, den 4. april 2017

Direktion


Philip Gerstrøm


Søren Peter Gerstrøm

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Gerstrøm Entreprenør ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gerstrøm Entreprenør ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Randers SØ, den 4. april 2017

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR nr. 36 71 77 85



Anders Flensted Nielsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Gerstrøm Entreprenør ApS Vestergade 77 8550 Ryomgård
	Telefon: 86394668
	CVR-nr.: 31 51 49 32
	Stiftet: 26. juni 2008
	Hjemsted: Syddjurs
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 9. regnskabsår
Direktion	Philip Gerstrøm Søren Peter Gerstrøm
Revision	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Sparekassen Djursland

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive entreprenør- og udlejningsvirksomhed og i øvrigt udøve virksomhed med bygningsmodning og salg af grunde samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 17.029.847 kr. mod 14.010.326 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 2.700.335 kr. mod 1.107.631 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gerstrøm Entreprenør ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

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

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0-50 %
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0-20 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsevnen lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsevnen med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Gerstrøm Entreprenør ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2016	2015
Bruttofortjeneste	17.029.847	14.010.326
1 Personaleomkostninger	-11.655.523	-10.070.643
Afskrivninger af immaterielle materielle anlægsaktiver	-1.185.004	-2.118.726
Tab/gevinst ved salg af grundstykker	-65.280	239.650
Andre driftsomkostninger	-30.530	-57.171
Driftsresultat	4.093.510	2.003.436
Andre finansielle indtægter	3.331	4.214
2 Andre finansielle omkostninger	-562.159	-695.487
Resultat før skat	3.534.682	1.312.163
Skat af årets resultat	-834.347	-204.532
Årets resultat	2.700.335	1.107.631
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	6.000.000	750.000
Overføres til overført resultat	0	357.631
Disponeret fra overført resultat	-3.299.665	0
Disponeret i alt	2.700.335	1.107.631

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
3 Grunde og bygninger	1.949.828	1.973.147
3 Produktionsanlæg og maskiner	4.539.706	4.626.259
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	656.963	909.042
3 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	1.266.236	1.088.665
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>8.412.733</u>	<u>8.597.113</u>
Forudbetalt leasing	486.600	330.006
Andre tilgodehavender	315.952	30.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>802.552</u>	<u>360.006</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>9.215.285</u>	<u>8.957.119</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	1.327.654	695.000
Grundstykker til videresalg	7.014.365	7.101.406
Varebeholdninger i alt	<u>8.342.019</u>	<u>7.796.406</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	11.590.513	11.089.342
Igangværende arbejder for fremmed regning	400.000	661.145
Periodeafgrænsningsposter	305.188	554.697
Tilgodehavender i alt	<u>12.295.701</u>	<u>12.305.184</u>
Likvide beholdninger	<u>9</u>	<u>30.009</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>20.637.729</u>	<u>20.131.599</u>
Aktiver i alt	<u>29.853.014</u>	<u>29.088.718</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	5.260.974	8.560.639
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	6.000.000	750.000
	Egenkapital i alt	11.385.974	9.435.639
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	397.558	328.322
	Hensatte forpligtelser i alt	397.558	328.322
Gældsforpligtelser			
7	Gæld til pengeinstitutter	3.635.047	5.474.089
	Deposita	32.700	34.638
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.667.747	5.508.727
	Kortfristet del af langfristet gæld	1.500.000	1.500.000
	Gæld til pengeinstitutter	2.097.097	2.665.840
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.124.797	5.229.036
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.420.251	1.883.227
	Selskabsskat	326.528	315.123
	Anden gæld	1.933.062	2.222.804
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	14.401.735	13.816.030
	Gældsforpligtelser i alt	18.069.482	19.324.757
	Passiver i alt	29.853.014	29.088.718
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
9 Eventualposter			

Noter

		2016	2015	
1. Personalemkostninger				
Lønninger og gager		10.020.714	8.537.249	
Pensioner		983.312	1.020.294	
Andre omkostninger til social sikring		101.668	92.340	
Personalemkostninger i øvrigt		549.829	420.760	
		11.655.523	10.070.643	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere		31	29	
2. Andre finansielle omkostninger				
Renter, tilknyttede virksomheder		43.170	0	
Andre renteomkostninger		518.989	695.487	
		562.159	695.487	
3. Materielle anlægsaktiver				
			Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetaling for materielle anlægsaktiver	
	Grunde og bygninger	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Kostpris 1. januar 2016	2.079.650	17.091.222	1.724.743	1.341.906
Tilgang	0	1.365.882	0	215.000
Afgang	0	-596.912	-25.000	0
Kostpris 31. december 2016	2.079.650	17.860.192	1.699.743	1.556.906
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	106.503	12.464.963	815.701	253.241
Årets afskrivninger	23.319	1.312.169	242.496	37.429
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-456.646	-15.417	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	129.822	13.320.486	1.042.780	290.670
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	1.949.828	4.539.706	656.963	1.266.236

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	125.000	125.000
	125.000	125.000
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	8.560.639	8.203.008
Årets overførte overskud eller underskud	-3.299.665	357.631
	5.260.974	8.560.639
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2016	750.000	500.000
Udloddet udbytte	-750.000	-500.000
Udbytte for regnskabsåret	6.000.000	750.000
	6.000.000	750.000
7. Gæld til pengeinstitutter		
Sparekassen Djursland	5.135.047	6.974.089
	5.135.047	6.974.089
Heraf forfalder inden for 1 år	-1.500.000	-1.500.000
	3.635.047	5.474.089

Noter

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

For gæld i ejendommen Møllevej 5 i Nimtofte samt selskabets øvrige gæld til Sparekassen Djursland er der taget sikkerhed ved ejerpantebrev i hhv. Møllevej 5 på kr. 1.400.000.

Der er for selskabets gæld til Sparekassen Djursland taget sikkerhed ved følgende:

- Ejerpantebrev på kr. 700.000 i Iveco Lastvogn.
- Ejerpantebrev på kr. 825.000 i Powerscreen Sorteranlæg.
- Ejerpantebreve på hhv. kr. 2.000.000 og kr. 360.000 i grundstykker beliggende i Søparken, Ryomgård.
- Ejerpantebrev på kr. 500.000 i Nordlyvej 8.
- Ejerpantebrev på kr. 1.600.000 i Vestergade 77.
- Ejerpantebreve på kr. 5.000.000 og kr. 2.500.000 i ubebygget areal på P. Vejgaardsvænget.
- Ej tinglyst ejerpantebrev på kr. 1.250.000 i ubebygget areal på Saabydalvej er ligeledes stillet som sikkerhed for selskabets gæld til Sparekassen Djursland.

Endvidere er der deslige til sikkerhed for selskabets gæld til Sparekassen Djursland givet sikkerhed på kr. 500.000 i Hitaichi gravemaskine samt 3 Hydrema 912 maskiner.

Sluttelig er der til sikkerhed for selskabets gæld til Sparekassen Djursland afgivet transport i løbende entrepriseresummer.

For søstervirksomheden Gerstrøm Transport ApS' gæld til Sparekassen Djursland er der stillet sikkerhed på kr. 1.000.000 i 2 stk. Iveco lastvogne.

Til sikkerhed for gæld til Sparekassen Djursland, har selskabet endvidere stillet virksomhedspant på nominelt t.kr. 3.300. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver:

Motorkøretøjer, der ikke er eller tidligere har været registreret

- Varebeholdninger
- Simple fordringer fra salg
- Driftsinventar og driftsmateriel
- Goodwill og andre rettigheder
- Drivmidler og andre hjælpestoffer

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

	t.kr.
Leasingforpligtelser	2.333
Garantiforpligtelser	11.805
Eventualforpligtelser i alt	14.138

Noter

9. Eventualposter (fortsat)

Eventualforpligtelser (fortsat)

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter.

Selskabet har valgt ikke at indregne de finansielt leasede aktiver i balancen, hvorfor den regnskabsmæssige værdi af disse er kr. 0.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Af selskabets bankforbindelser er der pr. balancedagen på vegne af virksomheden stillet arbejds- og betalingsgarantier.

Selskabet har løbende verserende sager omkring udført arbejder, erstatningsarbejder m.m. - der er intet afsat hertil.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Gerstrøm Holding ApS, CVR-nr. 31878055 som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.