



Gerstrøm Entreprenør ApS

Vestergade 77, 8550 Ryomgård

CVR-nr. 31 51 49 32

Årsrapport

2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. april 2018.

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 2017	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ryomgård, den 28. marts 2018

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 2017, 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 regnskabsbrugerne 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 28. marts 2018

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Anders Flensted Nielsen

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 31397

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 10. regnskabsår
Direktion	Philip Gerstrøm Søren Peter Gerstrøm
Revision	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Sparekassen Djursland

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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 15.468.179 kr. mod 17.029.847 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.876.982 kr. mod 2.700.335 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

For det igangværende regnskabsår forventes en aktivitet på niveau med det i år opnåede - samt et resultat på niveau med regnskabsåret 2016, svarende til t.kr. 2.700 efter skat.

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. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, indregnes nettoomsætningen kun svarende til de medgæede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

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

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

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurs- 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.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

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 i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sam- beskatning af koncernens danske virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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	3-7 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.

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Finansielle anlægsaktiver

Varebeholdninger

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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.

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).

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	15.468.179	17.029.847
2 Personaleomkostninger	-11.271.669	-11.655.523
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.087.063	-1.185.004
Tab/gevinst ved salg af grundstykker	-169.774	-65.280
Andre driftsomkostninger	-54.644	-30.530
Driftsresultat	2.885.029	4.093.510
Andre finansielle indtægter	19.744	3.331
3 Øvrige finansielle omkostninger	-594.411	-562.159
Resultat før skat	2.310.362	3.534.682
Skat af årets resultat	-433.380	-834.347
Årets resultat	1.876.982	2.700.335
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	2.000.000	6.000.000
Disponeret fra overført resultat	-123.018	-3.299.665
Disponeret i alt	1.876.982	2.700.335

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2017	2016
Anlægsaktiver		
4 Grunde og bygninger	1.926.509	1.949.828
5 Produktionsanlæg og maskiner	5.490.858	4.539.706
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	600.706	656.963
7 Driftsbygninger og grunde	1.222.363	1.266.236
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>9.240.436</u>	<u>8.412.733</u>
Forudbetalt leasing	767.746	486.600
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>767.746</u>	<u>486.600</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>10.008.182</u>	<u>8.899.333</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	1.324.000	1.327.654
Forudbetalinger for varer	5.649.569	7.014.365
Varebeholdninger i alt	<u>6.973.569</u>	<u>8.342.019</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	13.595.612	11.590.513
Igangværende arbejder for fremmed regning	125.000	400.000
Andre tilgodehavender	1.044.711	315.952
Krav på indbetaling af virksomhedskapital	1.125.000	0
Periodeafgrænsningsposter	321.289	305.188
Tilgodehavender i alt	<u>16.211.612</u>	<u>12.611.653</u>
Likvide beholdninger	<u>9</u>	<u>9</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>23.185.190</u>	<u>20.953.681</u>
Aktiver i alt	<u>33.193.372</u>	<u>29.853.014</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note			
Egenkapital			
8	Virksomhedskapital	156.250	125.000
10	Overført resultat	6.606.706	5.260.974
11	Foreslået udbytte for regnskabsåret	2.000.000	6.000.000
	Egenkapital i alt	<u>8.762.956</u>	<u>11.385.974</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	584.252	397.558
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>584.252</u>	<u>397.558</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	2.069.013	3.635.047
	Deposita	32.700	32.700
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.101.713</u>	<u>3.667.747</u>
	Gældsforpligtelser (kortfristet del af langfristet)	1.500.000	1.500.000
	Gæld til pengeinstitutter	2.336.409	2.097.097
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.773.811	6.124.797
	Gæld til tilknyttede virksomheder	7.891.038	2.420.251
	Selskabsskat	245.889	326.528
	Anden gæld	1.997.304	1.933.062
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>21.744.451</u>	<u>14.401.735</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>23.846.164</u>	<u>18.069.482</u>
	Passiver i alt	<u>33.193.372</u>	<u>29.853.014</u>

12 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**13 **Eventualposter**

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1. Drift af maskiner		
Brændstof	1.932.902	2.336.546
Forsikring, vægtsafgift, synsgebyrer mm	427.049	514.090
Reparation, vedligeholdelse m.m.	2.444.250	2.515.211
Rengøring m.m.	11.464	12.082
Leasingydelse	1.544.175	960.536
Øvrige omkostninger	25.357	67.345
	<u>6.385.197</u>	<u>6.405.810</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	9.694.422	10.020.714
Pensioner	1.057.287	983.312
Andre omkostninger til social sikring	97.118	101.668
Personaleomkostninger i øvrigt	422.842	549.829
	<u>11.271.669</u>	<u>11.655.523</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>30</u>	<u>31</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	45.806	43.170
Andre finansielle omkostninger	548.605	518.989
	<u>594.411</u>	<u>562.159</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2017	<u>2.079.650</u>	<u>2.079.650</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>2.079.650</u>	<u>2.079.650</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-129.822	-106.503
Årets af-/nedskrivninger	-23.319	-23.319
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>-153.141</u>	<u>-129.822</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>1.926.509</u>	<u>1.949.828</u>

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
5. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. januar 2017	17.860.192	17.091.222
Tilgang i årets løb	2.444.296	1.365.882
Afgang i årets løb	<u>-600.000</u>	<u>-596.912</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>19.704.488</u>	<u>17.860.192</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-13.320.486	-12.464.963
Årets af-/nedskrivninger	-1.438.477	-1.312.169
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>545.333</u>	<u>456.646</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>-14.213.630</u>	<u>-13.320.486</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>5.490.858</u>	<u>4.539.706</u>
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2017	1.699.743	1.724.743
Tilgang i årets løb	155.470	0
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-25.000</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>1.855.213</u>	<u>1.699.743</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-1.042.780	-815.701
Årets af-/nedskrivninger	-211.727	-242.496
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>15.417</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>-1.254.507</u>	<u>-1.042.780</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>600.706</u>	<u>656.963</u>

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
7. Driftsbygninger og grunde		
Kostpris 1. januar 2017	1.556.906	1.341.906
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>215.000</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>1.556.906</u>	<u>1.556.906</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-290.670	-253.241
Årets af-/nedskrivninger	<u>-43.873</u>	<u>-37.429</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>-334.543</u>	<u>-290.670</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>1.222.363</u>	<u>1.266.236</u>
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2017	125.000	125.000
Kontant kapitaludvidelse	<u>31.250</u>	<u>0</u>
	<u>156.250</u>	<u>125.000</u>
9. Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission 1. januar 2017	1.468.750	0
Overført til overført resultat	<u>-1.468.750</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
10. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2017	5.260.974	8.560.639
Årets overførte overskud eller underskud	-123.018	-3.299.665
Overført overkurs ved emission	<u>1.468.750</u>	<u>0</u>
	<u>6.606.706</u>	<u>5.260.974</u>
11. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2017	6.000.000	750.000
Udloddet udbytte	-6.000.000	-750.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>2.000.000</u>	<u>6.000.000</u>
	<u>2.000.000</u>	<u>6.000.000</u>

Noter

31/12 2017

31/12 2016

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

For gæld i ejendommen Møllevvej 5 i Nimtofte samt selskabets øvrige gæld til Sparekassen Djursland er der taget sikkerhed ved ejerpantebrev i hhv. Møllevvej 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
- 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 entreprisesummer.

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

13. Eventualposter

Eventualforpligtelser

	t.kr.
Leasingforpligtelser	3.531
Garantiforpligtelser	7.546
Eventualforpligtelser i alt	11.077

Noter

13. Eventualposter (fortsat)

Eventualforpligtelser (fortsat)

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået flere leasingkontrakter som typisk løber 3-7 år. Der er en betydelig forpligtelse på de indgående leasingkontrakter - dels via de løbende leasingydelser og dels via en evt. købspligt ved udløb af leasingkontrakterne løbetid.

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret søsterselskabet Gerstrøm Transport ApS.

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 administrationselskab 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.

Selskabet er udtrådt af sambeskatningen pr. 1. maj 2017 og hæfter ikke for skattekrav mod de øvrige selskaber i sambeskatningen fra tidspunktet for udtræden af sambeskatningen.