


GTSERVICE ApS
Annebergparken 38, 2. sal
4500 Nykøbing Sj.
CVR-nr. 31 75 77 46

Årsrapport 2015/16

8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 21.12.16



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegninger og selskabsoplysninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance pr. 30. juni	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for GTService ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

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

Jeg kan tillige oplyse, at ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler selskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Sj., den 30. november 2016

Direktionen


Torsten Mikkelsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i GTService ApS

Vi har revideret årsregnskabet for GTService ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter Årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

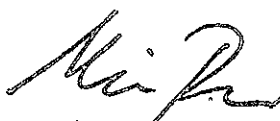
Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Roskilde, den 30. november 2016

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer



Michael Plæhn
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger**Selskabet**

GTSERVICE ApS
Annebergparken 38, 2. sal
4500 Nykøbing Sj.

Telefon: 59 96 14 80

CVR-nr.: 31 75 77 46
Stiftet: 10. september 2008
Hjemsted: Odsherred
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Torsten Mikkelsen

Revision

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
Universitetsparken 2
4000 Roskilde

Bankforbindelse

Nykredit
Københavnsvej 45
4000 Roskilde

Moderselskab (ultimate)

GOTTOM ApS, 100% ejet
Annebergparken 38, 2. sal
4500 Nykøbing Sj.

Regnskabspraksis

Årsregnskabet for GTService ApS er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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, herunder 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.

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 eller fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb.

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

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Regnskabspraksis - fortsat

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, bilomkostninger, helikopteromkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger vedrørende finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta og amortisering af realkreditlån.

Skat af årets resultat

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

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber i Danmark. GOTTOM ApS fungerer som administrationsselskab. Den samlede skat af den skattepligtige indkomst betales således af GOTTOM ApS.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i de koncernforbundne selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel, inventar og helikopter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Helikopter	15 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Regnskabspraksis - fortsat

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 generalforsamlingen.

Skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen hos administrations-selskabet. Den aktuelle skatteforpligtelse beregnes som skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteværdier, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 juri-diske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lov-givning 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 indevæ-rende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
BRUTTORESULTAT	3.713.600	3.626.039
Personaleomkostninger	-4.246.105	-3.606.184
1 Afskrivninger	<u>161.852</u>	<u>-263.762</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-370.653	-243.907
Finansielle indtægter	0	719
2 Finansielle omkostninger	<u>-33.987</u>	<u>-36.935</u>
RESULTAT FØR SKAT	-404.640	-280.123
3 Skat af årets resultat	<u>88.934</u>	<u>64.016</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-315.706</u>	<u>-216.107</u>

Forslag til resultatdisponering

Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>-315.706</u>	<u>-216.107</u>
FORDEL T	<u>-315.706</u>	<u>-216.107</u>

Balance pr. 30. juni

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>109.357</u>	<u>1.752.504</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>109.357</u>	<u>1.752.504</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	20.000	20.000
Deposita	<u>127.608</u>	<u>82.608</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>147.608</u>	<u>102.608</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>256.965</u>	<u>1.855.112</u>
Tilgodehavender fra salg	650.903	1.459.874
Andre tilgodehavender	3.688	54.086
5 Tilgodehavende selskabsskat	0	44.016
Periodeafgrænsningsposter	<u>27.994</u>	<u>97.086</u>
Tilgodehavender	<u>682.585</u>	<u>1.655.062</u>
Likvide beholdninger	<u>387.727</u>	<u>374.849</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.070.312</u>	<u>2.029.911</u>
AKTIVER	<u>1.327.277</u>	<u>3.885.023</u>

Balance pr. 30. juni**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-122.623	193.083
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
4 EGENKAPITAL	<u>2.377</u>	<u>318.083</u>
Hensættelser til udskudt skat	<u>-3.000</u>	<u>273.000</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>-3.000</u>	<u>273.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	72.829	218.109
Gæld til tilknyttede virksomheder	226.338	1.839.254
5 Selskabsskat	187.066	0
Anden gæld	<u>841.667</u>	<u>1.236.577</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>1.327.900</u>	<u>3.293.940</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>1.327.900</u>	<u>3.293.940</u>
PASSIVER	<u>1.327.277</u>	<u>3.885.023</u>
6 Eventualposter m.v.		

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
1 Afskrivninger		
Helikopter	0	155.944
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	39.719	73.892
Avance/tab ved salg af anlægsaktiver	<u>-201.571</u>	<u>33.926</u>
	<u>-161.852</u>	<u>263.762</u>
 2 Finansielle omkostninger		
Renter af mellemregning med tilknyttede virksomheder	31.100	35.200
Andre finansielle omkostninger	<u>2.887</u>	<u>1.735</u>
	<u>33.987</u>	<u>36.935</u>
 3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	187.066	-44.016
Regulering af udskudt skat	<u>-276.000</u>	<u>-20.000</u>
	<u>-88.934</u>	<u>-64.016</u>

Noter

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	Udbytte kr.
Egenkapital, primo	125.000	193.083	0
Forslag til resultatdisponering	0	-315.706	0
Egenkapital, ultimo	125.000	-122.623	0

Selskabskapitalen består af 125 anparter á nominelt kr. 1.000.
Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

5 Selskabsskat

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 kr.
Skyldig selskabsskat, primo	-44.016	-245.172
Overført til administrationsselskab	44.016	245.172
Skyldig skat vedrørende tidligere år	0	0
Beregnet selskabsskat for indeværende år	187.066	-44.016
Skyldig selskabsskat	187.066	-44.016

6 Eventualposter m.v.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en sambeskattet koncern og hæfter solidarisk for betaling af selskabsskat.