

Gårslev Transport og Montage ApS

Karl Tømresvej 2

7080 Børkop

CVR-nr. 32934323

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 17. oktober 2016

Poul Erik Larsen
Dirigent

Gårslev Transport og Montage ApS

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Gårslev Transport og Montage ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Gårslev Transport og Montage ApS Karl Tømresvej 2 7080 Børkop
CVR-nr.	32934323
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 30. september 2016
Direktion	Poul Erik Larsen, Direktør
Revisor	LDM Revision Registreret Revisionsanpartsselskab Porschevej 3, 1. 7100 Vejle CVR-nr.: 19553876

Gårslev Transport og Montage ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Gårslev Transport og Montage 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Børkop, den 10. oktober 2016

Direktion

Poul Erik Larsen

Direktør

Gårslev Transport og Montage ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Gårslev Transport og Montage ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gårslev Transport og Montage ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for dem som Gårslev Transport og Montage ApS's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Vejle, den 10. oktober 2016

LDM Revision

Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 19553876

Arne M. Jakobsen

Registreret revisor

Gårslev Transport og Montage ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Gårslev Transport og Montage ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 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 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

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Gårslev Transport og Montage ApS

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser 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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

De ekstraordinære leasingydelse, afskrives over leasingkontraktens løbetid.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Gårslev Transport og Montage ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
BRUTTORESULTAT		878.916	518.900
Personaleomkostninger	1	-786.232	-524.030
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		65.565	240.000
RESULTAT FØR FINANSIERING		158.249	234.870
Finansielle omkostninger		-20.512	-4.606
RESULTAT FØR SKAT		137.737	230.264
Skat af årets resultat		-32.446	-50.678
ÅRETS RESULTAT		105.291	179.586
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat		105.291	179.586
		105.291	179.586

Gårslev Transport og Montage ApS

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre tilgodehavender		240.000	240.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		37.871	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>277.871</u>	<u>240.000</u>
Anlægsaktiver		<u>277.871</u>	<u>240.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		315.417	366.064
Tilgodehavender		<u>315.417</u>	<u>366.064</u>
Omsætningsaktiver		<u>315.417</u>	<u>366.064</u>
Aktiver		<u>593.288</u>	<u>606.064</u>

Gårslev Transport og Montage ApS

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	150.000	150.000
Overført resultat	3	251.157	145.866
Egenkapital		401.157	295.866
Hensættelser til udskudt skat		34.732	20.758
Hensatte forpligtelser		34.732	20.758
Gæld til banker		12.686	84.973
Leverandører af varer og tjenesteydelser		94.616	133.001
Selskabsskat		19.538	-3.000
Anden gæld		20.013	70.856
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		10.546	3.610
Kortfristede gældsforpligtelser		157.399	289.440
Gældsforpligtelser		157.399	289.440
Passiver		593.288	606.064
Virksomhedens formål	4		
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Gårslev Transport og Montage ApS

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	772.841	513.588
Andre omkostninger til social sikring	12.612	9.282
Andre personaleomkostninger	779	1.160
	<u>786.232</u>	<u>524.030</u>
2. Virksomhedskapital		
Saldo primo	150.000	150.000
Saldo ultimo	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
3. Overført resultat		
Saldo primo	145.866	-33.720
Årets tilgang	105.291	179.586
Saldo ultimo	<u>251.157</u>	<u>145.866</u>

4. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i vognmandsvirksomhed.

5. Eventualforpligtelser

Resterende leasingydelser andrager t.kr. 1.313

Årlig leasingydelser andrager t.kr. 360

Leasingkontrakterne udløber ultimo juni 2021

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Udover de i balancen anførte forpligtelser, kan der oplyses følgende om pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut:

Ingen.