

Erhvervsstyrelsen

ÅRSRAPPORT 1.januar til 31. december 2015

GP Kollund ApS

Bakkegårdsvej 3

Kollund

6340 Kruså

CVR NR. 32 94 48 84

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på den ordinære generalforsamling afholdt den 5. marts 2016.

Gitte Bøgsted Prüss
Dirigent
Gitte Bøgsted Prüss

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Erklæringer	
Den uafhængige revisors erklæringer	5-6
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab for tiden 1. januar 2015 til 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	8-9
Resultatopgørelse for tiden 1. januar 2015 til 31. december 2015	10
Balance pr. 31. december 2015	11-12
Noter	13

Oplysninger om selskabet

Selskabet

GP Kollund ApS
Bakkegårdsvej 3
Kollund
6340 Kruså
CVR nr. 32 94 48 84

Hjemsted i Aabenraa

Regnskabsår:

1. januar 2015 – 31. december 2015

Direktion

Gitte Bøgsted Prüss
Bakkegårdsvej 3
Kollund
6340 Kruså

Revisor

Revisionscentret i Padborg ApS
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Møllegade 2B
6330 Padborg

Pengeinstitut

Danske Bank
Perlegade 24
6400 Sønderborg

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for selskabet GP Kollund ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

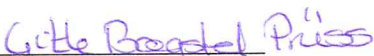
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015.

Vi er endvidere af den opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de i beretningen omtalte forhold.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kollund, den 5. marts 2016

Direktion:


Gitte Bøgsted Prüss

Den uafhængige revisors erklæringer

Til ledelsen i GP Kollund ApS.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for GP Kollund ApS for regnskabsåret 1. december 2015 til 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge 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 vor 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens 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 virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelig samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter i regnskabsåret 1. december 2015 til 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Padborg, den 5. marts 2016

Revisionscentret i Padborg ApS
Godkendt Revisionsanpartsselskab

Hans Chr. Christensen
Registreret revisor HD (r)

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er konsulentmæssige assistance, transportformidling samt handel.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsårets resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke anpartsselskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2015.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for GP Kollund ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B - virksomheder.

Ledelsen har besluttet ikke at offentliggøre selskabets omsætning m.v. jfr. Årsregnskabslovens § 32.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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 aktivernes værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet og forpligtelsernes 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 idet årsregnskabet aflægges og som bekræfter eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet i beretningsform, artsopdelt.

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når fakturering og betaling samt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Finansielle poster

Finansielle omkostninger og indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydningen i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med det beløb, der kan henføres til årets resultat.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender er værdiansat efter individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Skyldig selskabsskat

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

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

Gældsforpligtelser

Gæld er indregnet til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar til 31. december 2015

<u>Note</u>	2015	2014
	<u>Kr.</u>	<u>kr</u>
Bruttofortjeneste	1.383.706	443.377
1 Personaleomkostninger	<u>-218.506</u>	<u>-194.983</u>
Resultat før afskrivninger	1.165.200	248.394
Afskrivninger	<u>-99.896</u>	<u>-81.896</u>
Resultat før finansielle poster	1.065.304	166.498
Andre finansielle udgifter	-449.505	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-14.225</u>	<u>-6.033</u>
Resultat før skat	601.574	160.465
Skat	<u>-157.122</u>	<u>-60.584</u>
Årets resultat	<u>444.452</u>	<u>99.881</u>
Forslag til resultatfordeling:		
Foreslået udbytte	96.600	96.600
Overførsel til næste år	<u>347.852</u>	<u>3.281</u>
I alt	<u>444.452</u>	<u>99.881</u>

Balance pr. 31. december 2015

		<u>Aktiver</u>	
Note		2015 <u>Kr.</u>	2014 <u>kr.</u>
	Anlægsaktiver		
	Immaterielle anlægsaktiver		
	Goodwill	<u>318.104</u>	<u>400.000</u>
		<u>318.104</u>	<u>400.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
2	Kapitalandele i tilknyttede selskaber	0	449.505
	Tilgodehavender tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>306.000</u>
		<u>0</u>	<u>755.505</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>318.104</u>	<u>1.155.505</u>
	 <u>Omsætningsaktiver</u>		
	Varebeholdninger		
	Varelager	<u>41.280</u>	<u>41.280</u>
		<u>41.280</u>	<u>41.280</u>
	Tilgodehavender		
	Debitorer	895.677	241.626
	Andre tilgodehavender	<u>533.661</u>	<u>29.334</u>
		<u>1.429.338</u>	<u>270.960</u>
	Likvide midler	<u>443.381</u>	<u>37.203</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.913.999</u>	<u>349.443</u>
	Aktiver i alt	<u>2.232.103</u>	<u>1.504.948</u>

Balance pr. 31. december 2015

		<u>Passiver</u>	
Note		2015 <u>Kr.</u>	2014 <u>kr.</u>
3	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført overskud	<u>471.669</u>	<u>123.817</u>
	Egenkapital i alt	<u>551.669</u>	<u>203.817</u>
	Kortfristet gæld		
	Kreditorer	882.975	546.420
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	21.809	0
	Skyldig selskabsskat	180.237	100.176
	Anden gæld	<u>595.413</u>	<u>654.535</u>
	Kortfristet gæld i alt	<u>1.680.434</u>	<u>1.301.131</u>
	Passiver i alt	<u>2.232.103</u>	<u>1.504.948</u>
4	<u>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</u>		
5	<u>Eventualforpligtelser</u>		

Noter til årsregnskabet

<u>Noter</u>	2015	2014
	<u>Kr.</u>	<u>Kr.</u>
1 <u>Personaleomkostninger</u>		
Løn & gager	-213.920	-174.537
Bidrag til sociale ordninger	<u>-4.586</u>	<u>-20.446</u>
I alt	<u>-218.506</u>	<u>-194.983</u>
2 <u>Kapitalandele i tilknyttede selskaber</u>		
Anskaffelsessum:		
Saldo primo	449.505	
Afgang	<u>-449.505</u>	
Bogført værdi	<u>0</u>	<u>449.505</u>
3 <u>Egenkapital</u>		
Virksomhedskapital		
Saldo primo	<u>80.000</u>	
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Overført overskud:		
Saldo primo	123.817	
Overført fra resultatdisponering	<u>347.852</u>	
	<u>471.669</u>	<u>123.817</u>
I alt	<u>551.669</u>	<u>203.817</u>
4 <u>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</u>		
Danske Bank har for garanti stillet overfor vareleverancer håndpant i sikringskonto nr. 3327 3229242482 (Eur. konto) indestående pr. 31. december kr. 260.981.		
5 <u>Eventualforpligtelser</u>		
Der er indgået leasingforpligtelser med BMW Leasing (Operationel leasing erhverv) på kr. 41.125 vedrørende 1 stk personbil.		
De resterende ydelser forfalder således:		
I regnskabsåret 2015/2016	<u>41.125</u>	
I alt	<u>41.125</u>	