

GMS BORNHOLM ApS

Svanekevej 8
3751 Østermarie

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

27/05/2016

Erik Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

GMS BORNHOLM ApS

Svanekevej 8

3751 Østermarie

CVR-nr: 35227873

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for GMS Bornholm ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 – 31. december 2015.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen indeholder.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hasle, den

Direktion

Erik Preben Hansen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ledelsesberetning

Årsregnskabet

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling og periodens resultat fremgår af regnskabet samt denne beretning.

Selskabets væsentligste aktivitet

Selskabets aktivitet har bestået i at drive V.V.S. forretning og beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2015 udviser pr. 31. december 2015 et resultat på kr. – 273 resulterende i en negativ egenkapital på kr. 64.892 og balancesum på kr. 157.125.

Der forventes for regnskabsåret 2016 en positiv indtjening, sådan at egenkapitalen kan reetableres. Allerede i 2015 ses en betydelig fremgang i forhold til 2014.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for GMS Bornholm ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen.

Indtægtskriterium

Indtægten resultatføres i takt med at salget finder sted.

Bruttofortjeneste :

I bruttoresultatet er indregnet omsætning med fradrag af vareforbrug og øvrige driftsudgifter.

Balancen.

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsessum.

Der foretages lineære afskrivninger, baseret på aktivernes forventede driftsøkonomiske levetid.

Varebeholdninger m.v.:

Varelager og igangværende arbejder er opført til de afholdte udgifter.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender opføres til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til imødegåelse af tab, der opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældforpligtelser:

Gældsforpligtelser er opført til den nominelle værdi.

Vedtaget udbytte :

Vedtaget udbytte opføres som en gældsforpligtelse.

Skat m.v.:

Der er afsat skat af årets resultat. Der er beregnet en udskudt skat, som påhviler selskabet, hvis selskabet afhænder aktiver til den bogførte værdi. Både skat og udskudt skat er beregnet med 25 %.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		338.919	319.255
Personaleomkostninger	1	-332.137	-393.445
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-10.396	-13.159
Resultat af ordinær primær drift		-3.614	-87.349
Andre finansielle indtægter		0	107
Øvrige finansielle omkostninger		-1.085	-368
Ordinært resultat før skat		-4.699	-87.610
Årets resultat		-4.699	-87.610

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		7.080	17.476
Materielle anlægsaktiver i alt	3	7.080	17.476
Anlægsaktiver i alt		7.080	17.476
Fremstillede varer og handelsvarer		2.000	2.000
Varebeholdninger i alt		2.000	2.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		97.906	71.188
Andre tilgodehavender		1.124	3.240
Periodeafgrænsningsposter		21.126	16.618
Tilgodehavender i alt		120.156	91.046
Likvide beholdninger		29.013	33.021
Omsætningsaktiver i alt		151.169	126.067
Aktiver i alt		158.249	143.543

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		-65.165	22.445
Overført resultat		-4.699	-87.610
Egenkapital i alt		-69.864	-65.165
Hensættelse til pensioner og lignende forpligtelser		38.270	41.630
Hensatte forpligtelser i alt		38.270	41.630
Leverandører af varer og tjenesteydelser		33.287	21.357
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		156.556	145.721
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		189.843	167.078
Gældsforpligtelser i alt		189.843	167.078
Passiver i alt		158.249	143.543

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	318.920	346.920
Hensatte feriepenge	-3.360	27.130
Andre omkostninger til social sikring	16.577	19.395
	<u>332.137</u>	<u>393.445</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.396	13.159
	<u>10.396</u>	<u>13.159</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	42.215
Tilgang	0
Afgang	-800
Kostpris ultimo	<u>41.415</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	-23.939
Årets afskrivning	-10.396
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-34.335</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>7.080</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingforpligtelser.

	kr.
De resterende ydelser udgør 7 stk. a kr. 4.422	<u>30.954</u>
De resterende ydelser udgør 23 stk. a kr. 1.865	<u>42.892</u>
I alt	<u>73.846</u>