

Godik Teknik ApS
CVR-nr. 35411844
Terndrupvej 100
9460 Brovst

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17.05.2016

Dirigent

Navn: Niels Søgaard Håkonsson

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Godik Teknik ApS
Terndrupvej 100
9460 Brovst

CVR-nr.: 35411844
Hjemsted: Brovst
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Kim Mose Godiksen, formand
Eddie Rothmann Thomsen
Niels Søgaard Håkansson

Direktion

Niels Søgaard Håkansson, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gøteborgvej 18
9200 Aalborg SV

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Godik Teknik ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brovst, den 17.05.2016

Direktion

Niels Søgaard Håkonsson
direktør

Bestyrelse

Kim Mose Godiksen
formand

Eddie Rothmann Thomsen

Niels Søgaard Håkonsson

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Godik Teknik ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Godik Teknik ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 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 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 17.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Torben Toft Kristensen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Virksomhedens hovedaktivitet er at tilbyde ydelser i forbindelse med betalinger, adgangskontrol, IT-løsning samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et underskud på 1.667 t.kr., hvilket ikke anses som tilfredsstillende.

Det er ledelsens forventning, at der for det kommende år kan opnås ekstern finansiering og at forudsætninger for fortsat drift er til stede. Ledelsen forventer, at den tabte egenkapital kan reetableres ved fremtidig indtjening over de kommende år.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg omfatter lejeindtægter og indtægter ved salg af udlejningsmateriel og indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger. Vareforbruget omfatter endvidere afskrivninger på udlejningsmateriel samt tilbageførte kostpriser/afskrivninger ved salg af udlejningsmateriel.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, gæld, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og lønninger. For

Anvendt regnskabspraksis

finansielt leaseede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

		Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	3-10 år	25%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	25%

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Finansielle leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelserne indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid som en finansiell omkostning.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Bruttofortjeneste		29.168	751.351
Personaleomkostninger	1	(2.111.163)	(747.017)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(30.342)</u>	<u>0</u>
Driftsresultat		(2.112.337)	4.334
Andre finansielle indtægter	3	875	0
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(68.318)</u>	<u>(3.460)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(2.179.780)	874
Skat af ordinært resultat	5	<u>512.310</u>	<u>(1.102)</u>
Årets resultat		<u>(1.667.470)</u>	<u>(228)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(1.667.470)</u>	<u>(228)</u>
		<u>(1.667.470)</u>	<u>(228)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Produktionsanlæg og maskiner		808.856	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		216.813	0
Materielle anlægsaktiver under udførelse		76.156	0
Materielle anlægsaktiver	6	1.101.825	0
 Anlægsaktiver		 1.101.825	 0
 Råvarer og hjælpematerialer		 469.797	 0
Varebeholdninger		469.797	0
 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		 0	 398.381
Udskudt skat		1.377	0
Andre tilgodehavender		269.404	41.747
Tilgodehavende selskabsskat		510.933	0
Periodeafgrænsningsposter		5.705	3.500
Tilgodehavender		787.419	443.628
 Likvide beholdninger		 3.340	 647
 Omsætningsaktiver		 1.260.556	 444.275
 Aktiver		 2.362.381	 444.275

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Virksomhedskapital	7	874.675	300.000
Overført overskud eller underskud		<u>(1.667.698)</u>	<u>(228)</u>
Egenkapital		<u>(793.023)</u>	<u>299.772</u>
Finansielle leasingforpligtelser		<u>109.181</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser	8	<u>109.181</u>	<u>0</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	22.658	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		67.682	24.539
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.697.316	0
Skyldig selskabsskat		0	1.102
Anden gæld		<u>258.567</u>	<u>118.862</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.046.223</u>	<u>144.503</u>
Gældsforpligtelser		<u>3.155.404</u>	<u>144.503</u>
Passiver		<u>2.362.381</u>	<u>444.275</u>
Eventualforpligtelser	9		
Koncernforhold	10		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	300.000	(228)	299.772
Kapitalforhøjelse	574.675	0	574.675
Årets resultat	0	(1.667.470)	(1.667.470)
Egenkapital ultimo	874.675	(1.667.698)	(793.023)

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2013/14</u> kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	1.894.957	687.203
Pensioner	194.974	55.362
Andre omkostninger til social sikring	21.232	4.452
	<u>2.111.163</u>	<u>747.017</u>

Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>4</u>	<u>1</u>
---	----------	----------

2. Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter alene af- og nedskrivninger på driftsmateriel. Af- og nedskrivninger på udlejningsmateriel indgår i vareforbrug under bruttofortjenesten.

	<u>2015</u> kr.	<u>2013/14</u> kr.
3. Andre finansielle indtægter		
Øvrige finansielle indtægter	875	0
	<u>875</u>	<u>0</u>

	<u>2015</u> kr.	<u>2013/14</u> kr.
4. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	65.779	0
Øvrige finansielle omkostninger	2.539	3.460
	<u>68.318</u>	<u>3.460</u>

	<u>2015</u> kr.	<u>2013/14</u> kr.
5. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	(510.933)	1.102
Ændring af udskudt skat	(1.377)	0
	<u>(512.310)</u>	<u>1.102</u>

Noter

	Produktions- anlæg og maskiner kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Materielle anlægsakti- ver under udførelse kr.
6. Materielle anlægsaktiver			
Tilgange	840.980	247.155	76.156
Kostpris ultimo	840.980	247.155	76.156
Årets afskrivninger	(32.124)	(30.342)	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(32.124)	(30.342)	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	808.856	216.813	76.156
		2015 kr.	2013/14 kr.
7. Virksomhedskapital			
Bevægelser i virksomhedskapitalen			
Virksomhedskapital primo		300.000	300.000
Kapitalforhøjelse		574.675	0
Virksomhedskapital ultimo		874.675	300.000
	Forfald inden 12 måneder 2013/14 kr.	Forfald inden 12 måneder 2015 kr.	Forfald efter 12 måneder 2015 kr.
8. Langfristede gældsforpligtelser			
Finansielle leasingforpligtelser	0	22.658	109.181
	0	22.658	109.181

9. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Kim Godiksen ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler som løber over 6 år og som frem til udløb udgør 14.495 t.kr. Aktionærerne hæfter personligt for de indgåede operationelle leasingaftaler.

Noter

10. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

Kim Godiksen ApS, Brovst