

Georgsen ApS
CVR-nr. 35660992
Bjørnevej 18
3210 Vejby

Årsrapport 2015/2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 01.11.2016

Dirigent

Navn: Jimmy Georgsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/2016	8
Balance pr. 30.06.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/2016	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Georgsen ApS
Bjørnevej 18
3210 Vejby

CVR-nr.: 35660992

Stiftet: 10.10.2016

Hjemsted: Vejby

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Jimmy Georgsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Georgsen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.07.2015 - 30.06.2016 for opfyldt. Derudover indstiller jeg til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ligeledes ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejby, den 10.10.2016

Direktion

Jimmy Georgsen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Georgsen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Georgsen ApS for regnskabsperioden 01.07.2015 – 30.06.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere delårsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 10.10.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

René Andersen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive tømrervirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har realiseret et overskud på kr. 75.335, resultatet anses for tilfredsstillende.

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.

Årsregnskabet 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 omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af varer og serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, når arbejdet er udført og faktureret. 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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder 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 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.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger til offentlige myndigheder 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-5 år

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

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.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

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

Resultatopgørelse for 2015/2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016 kr.</u>	<u>2014/2015 kr.</u>
Bruttofortjeneste		1.345.099	1.434.928
Personaleomkostninger	1	(1.180.769)	(1.086.422)
Af- og nedskrivninger	2	(66.906)	(21.817)
Driftsresultat		97.424	326.689
Andre finansielle omkostninger	3	(180)	(3.257)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		97.244	323.432
Skat af ordinært resultat	4	(21.909)	(77.486)
Årets resultat		<u>75.335</u>	<u>245.946</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		101.200	0
Overført resultat		(25.865)	245.946
		<u>75.335</u>	<u>245.946</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016 kr.</u>	<u>2014/2015 kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		162.769	228.775
Materielle anlægsaktiver	5	<u>162.769</u>	<u>228.775</u>
Anlægsaktiver		<u>162.769</u>	<u>228.775</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		117.833	207.691
Tilgodehavender		<u>117.833</u>	<u>207.691</u>
Likvide beholdninger		<u>559.364</u>	<u>217.050</u>
Omsætningsaktiver		<u>677.197</u>	<u>424.741</u>
Aktiver		<u><u>839.966</u></u>	<u><u>653.516</u></u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>	<u>2014/2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	6	50.000	50.000
Overført overskud eller underskud		220.081	245.946
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	0
Egenkapital		<u>371.281</u>	<u>295.946</u>
Udskudt skat		4.650	9.595
Hensatte forpligtelser		<u>4.650</u>	<u>9.595</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		153.073	167.587
Skyldig selskabsskat		26.854	67.891
Anden gæld		284.108	112.497
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>464.035</u>	<u>347.975</u>
Gældsforpligtelser		<u>464.035</u>	<u>347.975</u>
Passiver		<u><u>839.966</u></u>	<u><u>653.516</u></u>
Eventualforpligtelser	7		

Egenkapitalopgørelse for 2015/2016

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	50.000	245.946	0	295.946
Årets resultat	0	(25.865)	101.200	75.335
Egenkapital ultimo	50.000	220.081	101.200	371.281

Noter

	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	1.078.839	1.037.956
Pensioner	78.223	27.151
Andre omkostninger til social sikring	21.576	14.998
Andre personaleomkostninger	2.131	6.317
	<u>1.180.769</u>	<u>1.086.422</u>
	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	48.051	21.817
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	18.855	0
	<u>66.906</u>	<u>21.817</u>
	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	180	3.257
	<u>180</u>	<u>3.257</u>
	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	26.854	67.891
Ændring af udskudt skat	(4.945)	9.595
	<u>21.909</u>	<u>77.486</u>

Noter

			Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
5. Materielle anlægsaktiver			
Kostpris primo			250.592
Tilgange			44.900
Afgange			(65.900)
Kostpris ultimo			229.592
Af- og nedskrivninger primo			(21.817)
Årets afskrivninger			(48.051)
Tilbageførsel ved afgange			3.045
Af- og nedskrivninger ultimo			(66.823)
Regnskabsmæssig værdi ultimo			162.769
	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
6. Virksomhedskapital			
Anparter	50.000	1,00	50.000
	50.000		50.000
7. Eventualforpligtelser			

Der forefindes ingen eventualforpligtelser eller sikkerhedsstillelser på balancedagen.