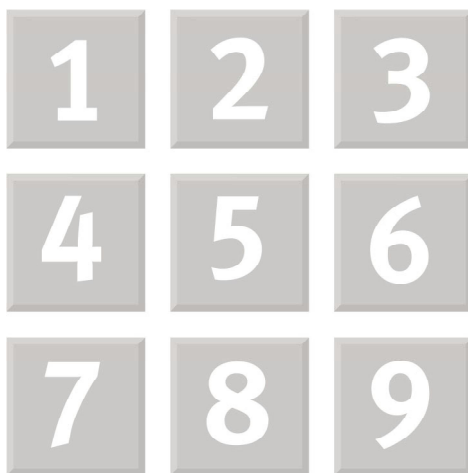


Gilleleje Brolægning ApS

Østre Allé 7 A
3250 Gilleleje

CVR-nr. 36 02 43 80



Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. juli 2016

Marianne Grundtorm Larsen
Dirigent



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	11
Balance 31. december	12
Noter til årsrapporten	14

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gilleleje Brolægning ApS
Østre Allé 7 A
3250 Gilleleje

CVR-nr.: 36 02 43 80
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 23. juni 2014
Hjemsted: Gribskov

Direktion

Marianne Grundtorm Larsen, direktør

Revision

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Gilleleje Brolægning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 6. juli 2016

Direktion

Marianne Grundtorm Larsen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Gilleleje Brolægning ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Gilleleje Brolægning ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort 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 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 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse at, at selskabet i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, ydet et lån til selskabets kapitalejere. Lånet er indfriet jf. note 6. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Hillerød, den 6. juli 2016

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
CVR-nr. 54 87 99 11

Jeanette Møller Vetlov
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive brolægningsevirsomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 99.259, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 1.850.461.

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gilleleje Brolægning ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med til valg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikooovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til udskudt skat. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til dagsværdi.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		1.199.909	828.982
Personaleomkostninger	1	-754.509	-638.482
Resultat før af- og nedskrivninger		445.400	190.500
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-311.750	-307.560
Resultat før finansielle poster		133.650	-117.060
Finansielle indtægter		38.782	53.489
Finansielle omkostninger		-25.981	-7.085
Resultat før skat		146.451	-70.656
Skat af årets resultat	3	-47.192	5.211
Årets resultat		99.259	-65.445
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	1.025.000
Overført overskud		99.259	-1.090.445
Forslag til resultatdisponering i alt		99.259	-65.445

Balance 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
Aktiver			
Goodwill		900.000	1.200.000
Immaterielle anlægsaktiver	4	900.000	1.200.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		46.422	30.240
Materielle anlægsaktiver	5	46.422	30.240
Anlægsaktiver i alt		946.422	1.230.240
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.260.782	3.682.619
Igangværende arbejder for fremmed regning		300.000	0
Andre tilgodehavender		5.391	258.200
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	0	747.724
Periodeafgrænsningsposter		14.230	9.310
Tilgodehavender		2.580.403	4.697.853
Likvide beholdninger		416.498	380.424
Omsætningsaktiver i alt		2.996.901	5.078.277
Aktiver i alt		3.943.323	6.308.517

Balance 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		1.800.461	1.701.202
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	1.025.000
Egenkapital	7	1.850.461	2.776.202
Hensættelse til udskudt skat		200.716	266.794
Hensatte forpligtelser i alt		200.716	266.794
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.350.405	2.750.221
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.848	0
Selskabsskat		117.348	63.990
Anden gæld		422.545	451.310
Kortfristede gældsforpligtelser		1.892.146	3.265.521
Gældsforpligtelser i alt		1.892.146	3.265.521
Passiver i alt		3.943.323	6.308.517
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	706.099	598.795
Andre omkostninger til social sikring	17.383	6.931
Andre personaleomkostninger	31.027	32.756
	754.509	638.482
	754.509	638.482
 2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	300.000	300.000
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	11.750	7.560
	311.750	307.560
	311.750	307.560
 der fordeler sig således:		
Goodwill	300.000	300.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	11.750	7.560
	311.750	307.560
	311.750	307.560
 3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	113.270	61.176
Årets udskudte skat	-66.078	-66.387
	47.192	-5.211
	47.192	-5.211

Noter til årsrapporten

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill
Kostpris 1. januar 2015	1.500.000
Kostpris 31. december 2015	1.500.000
Af-og nedskrivninger 1. januar 2015	300.000
Årets nedskrivninger	300.000
Af-og nedskrivninger 31. december 2015	600.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	900.000

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	37.800
Tilgang i årets løb	27.932
Kostpris 31. december 2015	65.732
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	7.560
Årets afskrivninger	11.750
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	19.310
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	46.422

	2015	2014
	kr.	kr.
6 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	747.724

Selskabets anpartshaver havde primo regnskabsåret et tilgodehavende på 747.724 kr. Årets tilskrevne renter udgør 38.783 kr. og er forrentet med 10,2%. Der er tilbagebetalt 786.507 kr. i årets løb hvorfor der ikke er et ulovligt anpartshavelån pr. 31. december 2015.

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	50.000	1.701.202	1.025.000	2.776.202
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.025.000	-1.025.000
Årets resultat	0	99.259	0	99.259
Egenkapital 31. december 2015	50.000	1.800.461	0	1.850.461

Selskabskapitalen består af 50 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015 kr.	2014 kr.
Selskabskapital 1. januar 2015	50.000	0
Tilgang i året	0	50.000
Afgang i året	0	0
Selskabskapital 31. december 2015	50.000	50.000

8 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået leasingkontrakter og restleasingforpligtelsen pr. 31. december 2015 udgør kr. 109.710 mod kr. 197.130 pr. 31. december 2014.

Kontrakt med restforpligtelse kr. 109.710 udløber 1. november 2017.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet arbejdsgaranti for 123.735 kr.

Der er ikke yderligere pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2015.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Marianne Grundtorm Larsen (CPR valideret)

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-604672179036

IP: 80.164.83.51

06-07-2016 kl. 22:12:13 UTC

NEM ID 

Jeanette Møller Vetlov (CVR valideret)

registreret revisor

Serienummer: CVR:54879911-RID:1150809026672

IP: 195.215.238.238

07-07-2016 kl. 07:02:54 UTC

NEM ID 

Marianne Grundtorm Larsen (CPR valideret)

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-604672179036

IP: 80.164.83.51

07-07-2016 kl. 09:39:46 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: MEEG1-8PTZU-WAEWT-OKKC-GOOKU-VEIE8

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>