

Gladsaxe Metalsliberi ApS

Sydmarken 31 A, 2860 Søborg
CVR-nr. 78 30 76 17

Årsrapport for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 22.09.16

Stig Hoppe
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 14
Noter	15 - 17

Selskabet

Gladsaxe Metalsliberi ApS
Sydmarken 31 A
2860 Søborg
Telefon: 39 56 45 43
Telefax: 39 56 06 09
Hjemsted: Søborg
CVR-nr.: 78 30 76 17

Direktion

Stig Hoppe

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16 for Gladsaxe Metalsliberi ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 22. september 2016

Direktionen

Stig Hoppe

Til kapitalejeren i Gladsaxe Metalsliberi ApS

ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Gladsaxe Metalsliberi ApS for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 22. september 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Morten Stener
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabet udfører overfladebehandling, sandblæsning, slyngrensning, slibning, polering, glasblæsning og sprøjtemaling.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.05.15 - 30.04.16 udviser et resultat på DKK 134.139 mod t.DKK 138 for tiden 01.05.14 - 30.04.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 359.154.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Ledelsen forventer et positivt resultat og en forbedret likviditet i regnskabsåret 2016/17.

Note		2015/16 DKK	2014/15 t.DKK
	Bruttofortjeneste	6.246.516	5.621
1	Personaleomkostninger	-5.678.906	-5.053
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-203.273	-202
	Resultat af primær drift	364.337	366
	Andre finansielle omkostninger	-162.761	-172
	Finansielle poster i alt	-162.761	-172
	Resultat før skat	201.576	194
2	Skat af årets resultat	-67.437	-56
	Årets resultat	134.139	138
Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat	134.139	138
	I alt	134.139	138

AKTIVER		30.04.16	30.04.15
Note		DKK	t.DKK
	Grunde og bygninger	3.899.539	4.059
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	126.960	139
3	Materielle anlægsaktiver i alt	4.026.499	4.198
	Andre tilgodehavender	144.309	145
	Finansielle anlægsaktiver i alt	144.309	145
	Anlægsaktiver i alt	4.170.808	4.343
	Råvarer og hjælpematerialer	396.880	456
	Varebeholdninger i alt	396.880	456
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.354.637	1.290
	Udskudt skatteaktiv	0	41
	Andre tilgodehavender	14.193	14
	Periodeafgrænsningsposter	204.873	205
	Tilgodehavender i alt	1.573.703	1.550
	Likvide beholdninger	550	4
	Omsætningsaktiver i alt	1.971.133	2.010
	Aktiver i alt	6.141.941	6.353

PASSIVER		30.04.16	30.04.15
Note		DKK	t.DKK
	Selskabskapital	200.000	200
	Overført resultat	159.154	25
4	Egenkapital i alt	359.154	225
	Hensættelser til udskudt skat	14.173	0
	Hensatte forpligtelser i alt	14.173	0
	Gæld til realkreditinstitutter	3.348.380	3.360
	Kreditinstitutter i øvrigt	296.026	420
5	Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.644.406	3.780
	Gæld til kreditinstitutter	637.534	763
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	456.566	512
	Selskabsskat	12.100	0
	Anden gæld	1.018.008	1.073
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.124.208	2.348
	Gældsforpligtelser i alt	5.768.614	6.128
	Passiver i alt	6.141.941	6.353

6 Eventualforpligtelser

7 Sikkerhedsstillelser

8 Kontraktlige forpligtelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Bygninger	25	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10	0

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender består af deposita, der måles til amortiseret kostpris.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som gældsforpligtelse.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2015/16 DKK	2014/15 t.DKK
--	----------------	------------------

1. Personalemkostninger

Lønninger	4.861.277	4.270
Pensioner	669.025	640
Andre omkostninger til social sikring	148.604	143
I alt	5.678.906	5.053

2. Skatter

Årets aktuelle skat	12.100	0
Årets udskudte skat	55.337	56
I alt	67.437	56

3. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 30.04.15	5.054.843	4.899.351
Tilgang i året	0	31.780
Afgang i året	0	68.000
Kostpris pr. 30.04.16	5.054.843	4.999.131
Af- og nedskrivninger pr. 30.04.15	995.956	4.760.246
Afskrivninger i året	159.348	43.925
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	68.000
Af- og nedskrivninger pr. 30.04.16	1.155.304	4.872.171
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.04.16	3.899.539	126.960

4. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.05.14 - 30.04.15</i>		
Saldo pr. 01.05.14	200.000	-113.083
Forslag til resultatdisponering	0	138.098
Saldo pr. 30.04.15	200.000	25.015

Egenkapitalopgørelse 01.05.15 - 30.04.16

Saldo pr. 01.05.15	200.000	25.015
Forslag til resultatdisponering	0	134.139
Saldo pr. 30.04.16	200.000	159.154

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

5. Gældsforpligtelser

	Restgæld efter 5 år DKK	Gæld i alt 30.04.16 DKK	Gæld i alt 30.04.15 t.DKK
Gæld til realkreditinstitutter	2.348.980	3.348.380	3.360
Kreditinstitutter i øvrigt	0	296.026	420
I alt	2.348.980	3.644.406	3.780

6. Eventualforpligtelser

Ingen.

7. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.DKK 3.360 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 3.899.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter t.DKK 1.183 er der deponeret løsøre pantebreve ialt t.DKK 1.100 med pant i driftsmateriel til en samlet bogført værdi på t.DKK 138, ejerpantebrev t.DKK 1.700 med pant i ejendommen Sydmarken 31A, Søborg samt virksomhedspant med pant i fordringer for t.DKK 800.

	30.04.16	30.04.15
	DKK	t.DKK

8. Kontraktlige forpligtelser

Leje og leasingydelse:

Næste år	83.364	41
2 - 5 år	230.122	113
I alt	313.486	154