

Galten Blik og VVS ApS
Bjarkevej 10B, 8464 Galten

Årsrapport for
1. oktober 2016 - 30. september 2017

CVR-nr. 87 03 97 14

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. februar 2018.

Martin Børsting
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Galten Blik og VVS ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Galten, den 29. januar 2018

Direktion

Martin Børsting

Bestyrelse

Martin Børsting

Lonnie Børsting

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Galten Blik og VVS ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Galten Blik og VVS ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Risskov, den 29. januar 2018

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Kaj Kromann Laschewski
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 32783

Selskabsoplysninger

Selskabet

Galten Blik og VVS ApS

Bjarkevej 10B

8464 Galten

CVR-nr.: 87 03 97 14

Stiftet: 11. september 1979

Hjemsted: Skanderborg

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Bestyrelse

Martin Børsting

Lonnie Børsting

Direktion

Martin Børsting

Revisor

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Voldbjergvej 16, 2. sal

8240 Risskov

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udførelse af blikkenslager- og vvs arbejde.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -16.660 mod 454.297 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -33.971 mod 9.054 sidste år. Ledelsen anser årets resultat som forventet, da der har været planlagt nedgang i aktiviteten. Ledelsen forventer lukning af selskabet i det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Galten Blik og VVS ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Galten Blik og VVS ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttotab	-16.660	454.297
1 Personaleomkostninger	25.311	-283.004
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	-49.103
Andre driftsomkostninger	-33.275	0
Driftsresultat	-24.624	122.190
2 Øvrige finansielle omkostninger	-9.347	-35.740
Resultat før skat	-33.971	86.450
3 Skat af årets resultat	0	-77.396
Årets resultat	-33.971	9.054
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	9.054
Disponeret fra overført resultat	-33.971	0
Disponeret i alt	-33.971	9.054

Balance 30. september

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note			
Anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>103.275</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>103.275</u>
5	Deposita	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>30.000</u>	<u>133.275</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>33.798</u>	<u>104.430</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>33.798</u>	<u>104.430</u>
	Likvide beholdninger	<u>754</u>	<u>279.876</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>34.552</u>	<u>384.306</u>
	Aktiver i alt	<u>64.552</u>	<u>517.581</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note			
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	125.000	125.000
7	Overført resultat	-354.196	-320.225
	Egenkapital i alt	<u>-229.196</u>	<u>-195.225</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	26.752	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	254.818	70.810
	Gæld til tilknyttede virksomheder	11.324	250.880
	Anden gæld	854	391.116
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>293.748</u>	<u>712.806</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>293.748</u>	<u>712.806</u>
	Passiver i alt	<u>64.552</u>	<u>517.581</u>

8 Eventualposter

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	-49.842	220.933
Pensioner	65.235	26.025
Andre omkostninger til social sikring	315	13.840
Personaleomkostninger i øvrigt	-41.019	22.206
	<u>-25.311</u>	<u>283.004</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	2.350	10.041
Andre finansielle omkostninger	6.997	25.699
	<u>9.347</u>	<u>35.740</u>
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	0	77.396
	<u>0</u>	<u>77.396</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	685.555	685.555
Afgang i årets løb	-685.555	0
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>685.555</u>
Af- og nedskrivninger primo	-582.280	-533.177
Årets afskrivninger	-33.275	-49.103
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	615.555	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>-582.280</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>103.275</u>

Noter

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
5. Deposita		
Kostpris primo	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
Kostpris ultimo	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat primo	-320.225	-329.279
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-33.971</u>	<u>9.054</u>
	<u>-354.196</u>	<u>-320.225</u>

8. Eventualposter Eventualaktiver

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv på ca. 74 tkr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Martin Børsting Holding ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.