

GILLELEJE VODBINDERI ApS

Årsrapport
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/11/2013

Bjarne Hartvig Thomsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden GILLELEJE VODBINDERI ApS
Vodbindervej 1
3250 Gilleleje

Telefonnummer: 48300881
Fax: 48302881

CVR-nr: 79498416
Regnskabsår: 01/07/2012 - 30/06/2013

Revisor Per Meldhedegaard Olsen

Ledespåtegning

- Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- Årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 29/11/2013

Direktion

Bjarne Hartvig Thomsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i GILLELEJE VODBINDERI ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for GILLELEJE VODBINDERI ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, 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

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 handlinger 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. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Gilleleje, 29/11/2013

Registreret Revisor
Per Meldhedegaard Olsen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Nettoomsætning:

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet. Indtægtsgrundlaget er udskrevne fakturaer og fakturerbare solgte varer og ydelser. (Salgsmetoden)

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer:

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved periodens udførte, fakturerede arbejde.

Andre eksterne omkostninger:

Omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende udført arbejde. F.eks. forsikringer, vedligeholdelse og værktøj.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån samt nedskrivning af tilgodehavender.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25 pct.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Inventar og driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid.

Brugstiden på inventar og driftsmidler er fastsat til 5 år.

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

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Aktiver med en kostpris under kr. 12.300 omkostningsføres under posten "Andre eksterne omkostninger".

Finansielle anlægsaktiver

Aktier måles til dagsværdi på balancetidspunktet.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere. Kostpris beregnes på grundlag af FIFO-metoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 25 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller

kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Resultatopgørelse 1. jul 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bruttoresultat		277.397	458.881
Personaleomkostninger	1	-339.366	-438.854
Resultat af ordinær primær drift		-61.969	20.027
Andre finansielle indtægter		0	96
Øvrige finansielle omkostninger		-8.969	-5.943
Ordinært resultat før skat		-70.938	14.180
Ekstraordinært resultat før skat		-70.938	14.180
Skat af årets resultat	2	17.700	-3.900
Årets resultat		-53.238	10.280
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-53.238	10.280
I alt		-53.238	10.280

Balance 30. juni 2013

Aktiver

	Note	2012/13	2011/12
		kr.	kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		19.050	19.050
Finansielle anlægsaktiver i alt		19.050	19.050
Anlægsaktiver i alt		19.050	19.050
Råvarer og hjælpematerialer		298.325	322.142
Varebeholdninger i alt		298.325	322.142
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		135.895	106.864
Tilgodehavende skat		124.375	115.675
Andre tilgodehavender		9.588	12.966
Tilgodehavender i alt		269.858	235.505
Omsætningsaktiver i alt		568.183	557.647
AKTIVER I ALT		587.233	576.697

Balance 30. juni 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		108.654	161.892
Egenkapital i alt	3	308.654	361.892
Gæld til banker		69.598	57.364
Leverandører af varer og tjenesteydelser		202.892	92.433
Anden gæld		6.089	65.008
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		278.579	214.805
Gældsforpligtelser i alt		278.579	214.805
PASSIVER I ALT		587.233	576.697

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Løn og gager	332.347	418.527
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	7.019	20.327
	339.366	438.854

2. Skat af årets resultat

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	17.700	-3.900
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	17.700	-3.900

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	200.000	0	161.892	0	361.892
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-53.238	0	-53.238
Egenkapital ultimo	200.000	0	108.654	0	308.654

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet producerer og reparerer trawl, net og garn til fiskeriet mfl.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Leje af lokaler udgør årligt kr. 108.000. Aftalen er tidsbegrænset og ophører uden varsel den 1.3.2027. Den maksimale forpligtelse udgør kr. 108.000.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen