

Gunnar Falk ApS

Frydenborgvej 27 B
3400 Hillerød

ÅRSRAPPORT 2015/2016

CVR NR: 30 16 07 11

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 30.09.16



Poul Falk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	1
Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 1. juli - 30. juni	8
Balance pr. 30. juni	9
Balance pr. 30. juni	10
Noter til årsregnskabet	11

Virksomhedsoplysninger

Selskabet:	Gunnar Falk ApS Frydenborgvej 27 B 3400 Hillerød
CVR-nr:	30 16 07 11
Stiftet:	7. december 1975
Hjemsted:	Hillerød
Regnskabsår:	01.07.15 - 30.06.16
Direktion:	Poul Falk
Selskabets hovedaktivitet:	Selskabets hovedaktivitet er happening i forbindelse med kørsel og udlejning af veteranbiler samt handel
Generalforsamling:	Ordinær generalforsamling afholdes den 30. september 2016 på selskabets adresse

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Gunnar Falk ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Det indstilles på generalforsamlingen den 30. september 2016, at årsregnskabet for 2016/16 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød den. 30.09.16

Direktion:



Poul Falk

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet er happenings i forbindelse med kørsel og udlejning af veteranbiler samt handel

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret - udviser et resultat på - 14.758 kr. , og virksomhedens balance pr. 30.06.16 udviser en balancesum på 2.418.205 kr. , og en egenkapital på 1.415.866 kr.

Virksomhedens forventede udvikling

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Gunnar Falk ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	40-50 år	10-30%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0 %

Der afskrives ikke på grunde.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, herunder indre værdi eller salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Varebeholdninger

Varebeholdninger består af reservedele til veteranbiler og kan ikke værdisættes og er optaget til en forventet forsigtig pris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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.

Anvendt regnskabspraksis

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig skat 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 samt for betalte aconto skatter.

Resultatopgørelse for 1. juli - 30. juni

	Note	15/16	14/15
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		121.425	142
Personaleomkostninger	1	87.748	90
Afskrivninger		54.846	100
Driftsresultat		-21.169	-48
Andre finansielle indtægter		21.837	23
Andre finansielle omkostninger		9.068	10
Ordinært resultat før skat		-8.400	-35
Skat af årets resultat	2	6.358	-28
Årets resultat		-14.758	-7
Forslag til resultat disponering			
Udbytte		0	0
Overført til næste år		-14.758	-7
I alt		-14.758	-7

Balance pr. 30. juni

	Note	15/16	14/15
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.301.524	1.335
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		149.690	226
Materielle anlægsaktiver		1.451.214	1.561
Andre værdipapirer og kapitalandele		702.908	743
Finansielle anlægsaktiver		702.908	743
Anlægsaktiver		2.154.122	2.304
Varebeholdning		25.000	25
Varebeholdninger		25.000	25
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	13
Tilgodehavender		0	13
Likvide beholdninger		239.083	416
Omsætningsaktiver		264.083	453
Aktiver		2.418.205	2.757

Balance pr. 30. juni

	Note	15/16	14/15
		kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		1.290.866	1.306
Egenkapital	3	1.415.866	1.431
Hensættelse til udskudt skat	4	180.538	172
Hensatte forpligtelser		180.538	172
Ansvarlig Lånekapital		475.000	900
Modtaget forudbetaling		12.842	13
Selskabsskat		2.002	-4
Langfristede gældsforpligtelser	5	489.844	909
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.790	29
Selskabsskat		0	5
Mellemregning med direktion og ledelse		321.019	223
Anden gæld		4.149	-11
Kortfristede gældsforpligtelser		331.958	245
Gældsforpligtelser		821.801	1.154
Passiver		2.418.205	2.757
Nærtstående parter	6		
Ejerforhold	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Eventualaktiver og -forpligtelser	9		

Noter til årsregnskabet

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>15/16</u>	<u>14/15</u>
		kr.	t.kr.
	Gager og lønninger	80.000	90
	Pensioner	0	0
	Omkostninger til social sikring	7.748	0
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit i året 1 mod 1 sidste år		
	Personaleomkostninger	87.748	90
<u>2</u>	<u>Skat af årets resultat</u>	<u>15/16</u>	<u>14/15</u>
		kr.	t.kr.
	Skat af årets resultat	2.002	0
	Regulering af tidl. års skat	-4.053	0
	Regulering af udskudt skat	8.409	-28
	Skat af årets resultat	6.358	-28
<u>3</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>15/16</u>	<u>14/15</u>
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	125.000	125
	Virksomhedskapital, ultimo	125.000	125
	Overført overskud eller tab pr	1.305.624	1.313
	Årets resultat	-14.758	-7
	Overført resultat, ultimo	1.290.866	1.306
	Egenkapital	1.415.866	1.431
	Selskabskapitalen er fordelt således:		
	125 stk. anparter á nom. kr. 1.000		
	Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.		
<u>4</u>	<u>Hensættelse til udskudt skat</u>	<u>15/16</u>	<u>14/15</u>
		kr.	t.kr.
	Hensættelser til udskudt skat	172.129	200
	Årets ændringer i hensættelser	8.409	-28
	Hensættelse til udskudt skat	180.538	172

Noter til årsregnskabet

5	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>	<u>15/16</u>	<u>14/15</u>
		kr.	t.kr.
	Konvertible gældsbreve	475.000	900
	Modtaget forudbetaling	12.842	13
	Selskabsskat	2.002	-4
	af den langfristede gæld forfalder kr. 0 efter 5 år		
	Langfristede gældsforpligtelser	489.844	909

6 **Nærtstående parter**

Bestemmende indflydelse: Hovedaktionær
Gunnar Falk
Frydenborgvej 27 B
3400 Hillerød

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med

Poul Falk
Frydenborgvej 27 A
3400 Hillerød

Transaktioner:

Poul Falk har lånt kr. 302.139 til selskabet, lånet er forrentet med 4 %

Gunnar Falk har lånt kr. 18.880 til selskabet, lånet er ikke forrentet

Gunnar Falk har lånt kr. 475.000 som ansvarlig lånekapital som ikke forrentes
Lånekapitalen er stille til rådighed til den 30.06.2018

Der har ikke i indeværende år været andre transaktioner med nærtstående parter

Noter til årsregnskabet

7 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i virksomhedens aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen.

Gunnar Falk
Frydenborgvej 27 B
3400 Hillerød

Poul Falk
Frydenborgvej 27 A
3400 Hillerød

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

9 Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualforpligtelser:
Ingen.

