

Gunnar Falk ApS

Frydenborg vej 27 B
3400 Hillerød

ÅRSRAPPORT 2016/2017

CVR NR: 30 16 07 11

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 02.11.17



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 Frydenborg vej 27 B 3400 Hillerød
CVR-nr:	30 16 07 11
Stiftet:	7. december 1975
Hjemsted:	Hillerød
Regnskabsår:	01.07.16 - 30.06.17
Direktion:	Poul Falk
Selskabets hovedaktivitet:	er happening i forbindelse med kørsel og udlejning af veteranbiler samt handel
Generalforsamling:	Ordinær generalforsamling afholdes den 2. november 2017 på selskabets adresse

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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. 30.06.17 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Det indstilles på generalforsamlingen den 2. november 2017, at årsregnskabet for 2017/17 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød den. 02.11.17

Direktion:



Poul Falk

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter er happening 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 9.034 kr. , og virksomhedens balance pr. 30.06.17 udviser en balancesum på 2.411.344 kr. , og en egenkapital på 1.424.900 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 2016/2017 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 værdi sættes 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 gældsmetode 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 nominal 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	16/17	15/16
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		172.780	121
Personaleomkostninger	1	84.451	88
Afskrivninger		96.990	55
Driftsresultat		-8.661	-21
Andre finansielle indtægter		20.629	22
Andre finansielle omkostninger		248	9
Ordinært resultat før skat		11.721	-8
Skat af årets resultat		2.687	6
Årets resultat		9.034	-15
Forslag til resultat disponering			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
I alt		9.034	-15

Efter regnskabsårets udløb er der foretaget udlodning af ekstraordinært udbytte på kr. 0

Balance pr. 30. juni

	Note	16/17	15/16
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.268.425	1.302
Andre anlæg, driftsmateriel		145.799	150
Materielle anlægsaktiver		1.414.224	1.451
Andre værdipapirer og kapitalandele		661.865	703
Finansielle anlægsaktiver		661.865	703
Anlægsaktiver		2.076.089	2.154
Varer under fremstilling		25.000	25
Varebeholdninger		25.000	25
Tilgodehavender fra salg		671	0
Tilgodehavender		671	0
Likvide beholdninger		309.583	239
Omsætningsaktiver		335.254	264
Aktiver		2.411.344	2.418

Balance pr. 30. juni

	Note	16/17	15/16
		kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		1.299.900	1.291
Egenkapital	2	1.424.900	1.416
Hensættelse til udskudt skat		169.013	181
Hensatte forpligtelser		169.013	181
Konvertible gældsbreve		0	475
Modtaget forudbetaling		12.842	13
Selskabsskat		14.212	2
Langfristede gældsforpligtelser		27.054	490
Leverandører af varer og tjenesteydelser		139	7
Selskabsskat		2.002	0
Mellemregning med direktion og ledelse		768.544	321
Anden gæld		19.692	4
Kortfristede gældsforpligtelser		790.377	332
Gældsforpligtelser		817.431	822
Passiver		2.411.344	2.418
Nærtstående parter			
Ejerforhold	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Eventualaktiver og -forpligtelser	5		

Noter til årsregnskabet

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>16/17</u>	<u>15/16</u>
		kr.	t.kr.
	Gager og lønninger	80.000	80
	Pensioner	0	0
	Omkostninger til social sikring	4.451	8
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit i året 1 mod 1 sidste år		
	Personaleomkostninger	84.451	88
<u>2</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>16/17</u>	<u>15/16</u>
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	125.000	125
	Virksomhedskapital, ultimo	125.000	125
	Overført overskud eller tab pr	1.290.866	1.306
	Årets resultat	9.034	-15
	Overført resultat, ultimo	1.299.900	1.291
	Egenkapital	1.424.900	1.416

Selskabskapitalen er fordelt således:

125.000 stk. anparter á nom. kr. 1.000

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

3 **Ejerforhold**

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

Poul Falk
Frydenborg vej 27 A
3400 Hillerød

4 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

Noter til årsregnskabet

5 **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualforpligtelser:
Ingen.