

Gundersen Tømrer A/S

Udsigten 23

7850 Stoholm Jyll.

CVR-nummer 30576497

Årsrapport

1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 18.03.2016



Ole Gundersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Gundersen Tømrer A/S
Udsigten 23
7850 Stoholm Jyll.

CVR-nummer: 30576497
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Bestyrelse

Jane Solveig Gundersen
Ole Gundersen
Nickolai Bækgaard Jensen

Direktion

Ole Gundersen

Ejerforhold

Ifølge årsregnskabsloven skal følgende selskabsdeltagere oplyses:
OG Holding Stoholm ApS
Udsigten 23
7850 Stoholm Jyll.

Pengeinstitut

Sparekassen Balling
Søndergade 12a
7860 Spøttrup

Revisor

Dansk Revision Skive
Registreret revisionsaktieselskab
Reservevej 79
7800 Skive

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Gundersen Tømrer A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et ret-

visende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stoholm, 7. marts 2016

Direktionen:



Ole Gundersen

Bestyrelsen:



Jane Solveig Gundersen
Formand

Ole Gundersen

Nickolai Bækgaard Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Gundersen Tømrer A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Gundersen Tømrer A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at selskabet sidste år havde ydet direktøren et ulovligt udlån. Lånet er indfriet primo dette år.

Den uafhængige revisors erklæring

Skive, 7. marts 2016

Dansk Revision Skive

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 25172795



Peter Rudbeck Jørgensen

Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, 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 ressourcer 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 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 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

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 gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån

Anvendt regnskabspraksis

samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

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. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af 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 indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgs-

pris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

		2015	2014
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	1.075.527	1.799
1	Personaleomkostninger	-1.364.104	-1.329
2	Afskrivninger, anlægsaktiver	-29.002	-71
	Resultat før finansielle poster	-317.578	398
3	Finansielle indtægter	16.522	15
4	Finansielle omkostninger	-21.425	-58
	Resultat før skat	-322.482	355
5	Skat af årets resultat	73.264	-84
	Årets resultat	-249.218	271
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået udbytte	0	400
	Overført resultat	-249.218	-129
	Resultatdisponering i alt	-249.218	271

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	180.531	4
	Materielle anlægsaktiver	180.531	4
	Anlægsaktiver i alt	180.531	4
	Råvarer og hjælpematerialer	110.000	110
	Varebeholdninger	110.000	110
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	172.108	213
6	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	327.031	334
	Udskudte skatteaktiver	19.688	9
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	62.291	0
	Andre tilgodehavender	53.646	0
7	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	121
	Tilgodehavender	634.763	676
	Likvide beholdninger	387.020	2.182
	Omsætningsaktiver i alt	1.131.783	2.968
	Aktiver i alt	1.312.315	2.972

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	500.000	500
	Overført resultat	-105.063	144
	Foreslået udbytte	0	400
8	Egenkapital i alt	394.937	1.044
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	578.975	1.306
	Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	0	61
	Anden gæld	338.403	561
	Kortfristede gældsforpligtelser	917.378	1.928
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	917.378	1.928
	Passiver i alt	1.312.315	2.972
9	Hovedaktivitet		
10	Eventualforpligtelser		
11	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015	2014	
	DKK	1.000 DKK	
1	Personaleomkostninger		
	Løn og gager	819.286	1.132
	Pensioner	472.708	150
	Andre omkostninger til social sikring	72.110	47
	Personaleomkostninger i alt	1.364.104	1.329
2	Afskrivninger, anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	29.002	71
	Afskrivninger, anlægsaktiver i alt	29.002	71
3	Finansielle indtægter		
	Renter mellemregning OG Holding Stoholm ApS	5.471	1
	Renter mellemregning Lej og Bo ApS	9.202	8
	Andre finansielle indtægter	1.849	1
	Renteindtægter, selskabsdeltager	0	5
	Finansielle indtægter i alt	16.522	15
4	Finansielle omkostninger		
	Renter, selskabsdeltager	7.309	0
	Andre finansielle omkostninger	14.116	58
	Finansielle omkostninger i alt	21.425	58
5	Skat af årets resultat		
	Skat af årets resultat	-62.291	61
	Regulering af udskudt skat	-10.973	23
	Skat af årets resultat i alt	-73.264	84
6	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		
	Mellemregning OG Holding Stoholm ApS	90.796	113
	Mellemregning Lej og Bo ApS	236.234	220
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder i alt	327.031	334

Mellemregningerne forrentes på markedsvilkår
Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for udlånene.

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK

7 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	121
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	0	121

Bevægelserne på mellemregningen udgør DKK 389.881 og renterne DKK 7.309. Ultimosaldoen herefter er en gæld til selskabets direktør på DKK 276.162.

8 Egenkapital	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	500	144	400	1.044
Udbetalt udbytte	0	0	-400	-400
Årets resultat	0	-249	0	-249
Egenkapital ultimo	500	-105	0	395

Virksomhedskapitalen er sammensat af aktier á DKK 1.000 eller multipla heraf.

9 Hovedaktivitet

Selskabets formål består af arbejde inden for tømrerbranchen.

10 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med søster og moderselskaber for danske selskabsskatter og kilde-skatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der afgivet virksomhedspant på TDKK 500.

Der er stillet arbejdsgarantier på TDKK 276.