

Gunni Sørensen Entreprenør ApS

Primulavej 29, 8700 Horsens

Årsrapport for

1. januar - 31. december 2015

CVR-nr. 33 50 98 04

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. maj 2016.

Gunni Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Gunni Sørensen Entreprenør ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Der træffes på generalforsamlingen den 11. maj 2016 beslutning om, at årsregnskabet for 2016 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 18. april 2016

Direktion

Gunni Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Gunni Sørensen Entreprenør ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Gunni Sørensen Entreprenør ApS for regnskabsåret 1. januar - 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, om 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 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 selskabets 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 selskabets 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 afkræftende konklusion.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Manglende indtjeningsevne

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Som det fremgår af note 1, er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at et positivt driftsresultat kan realiseres eller at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan udvides og opretholdes i takt med finansieringsbehovet. Selskabets ledelse forventer, at driftsresultatet for det kommende regnskabsår vil være positivt. En tilstrækkelig indtjening i regnskabsåret 2016 har ikke kunnet dokumenteres og vi har ikke modtaget dokumentation for, at der som alternativ er tilvejebragt de nødvendige kreditfaciliteter. Vi tager derfor forbehold for, at årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Den uafhængige revisors erklæringer

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke 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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet. Som det fremgår af den afkræftende konklusion, er det dog vores opfattelse, at årsregnskabet ikke 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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, den 18. april 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Christian Holm
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gunni Sørensen Entreprenør ApS
Primulavej 29
8700 Horsens

CVR-nr.: 33 50 98 04
Stiftet: 4. marts 2011
Hjemsted: Horsens
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
5. regnskabsår

Direktion

Gunni Sørensen, Primulavej 29, 8700 Horsens

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gunhilds Plads 2
7100 Vejle

Bankforbindelser

Danske Bank
Jessensgade 1
8700 Horsens

Modervirksomhed

Kvik Biler A/S

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har bestået i at drive entreprenørvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev ikke som forventet og anses for utilfredsstillende.

Selskabets har tabt hele anpartskapitalen. Selskabet forventer, at egenkapitalen kan reetableres via positiv indtjening i de kommende år, samt at der kan tilvejebringes den nødvendige finansiering således at forpligtelser kan betales i takt med forfald.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer en stigning i byggeaktiviteten, der er et væsentligt forretningsområde for selskabet og forventer på baggrund heraf en positiv udvikling i de kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gunni Sørensen Entreprenør ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste 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 varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og leje af driftsmateriel mv.

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.

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 7 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 salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Gunni Sørensen Entreprenør ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	1.612.775	1.688.133
2 Personaleomkostninger	-1.576.331	-1.577.410
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-25.875	-37.286
Driftsresultat	10.569	73.437
Andre finansielle indtægter	5.115	3.231
Øvrige finansielle omkostninger	-20.179	-27.791
Resultat før skat	-4.495	48.877
3 Skat af årets resultat	-902	-38.112
Årets resultat	-5.397	10.765
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	10.765
Disponeret fra overført resultat	-5.397	0
Disponeret i alt	-5.397	10.765

Balance 31. december

Aktiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	84.812	110.687
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>84.812</u>	<u>110.687</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>84.812</u>	<u>110.687</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	10.813	6.320
	Varebeholdninger i alt	<u>10.813</u>	<u>6.320</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	566.042	768.840
	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	80.291
	Andre tilgodehavender	15.000	15.000
	Periodeafgrænsningsposter	<u>17.348</u>	<u>13.698</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>598.390</u>	<u>877.829</u>
	Likvide beholdninger	<u>94.946</u>	<u>96.017</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>704.149</u>	<u>980.166</u>
	Aktiver i alt	<u>788.961</u>	<u>1.090.853</u>

Balance 31. december

Passiver			
Note		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	80.000	80.000
6	Overført resultat	-154.791	-149.394
	Egenkapital i alt	-74.791	-69.394
Hensatte forpligtelser			
7	Hensættelser til udskudt skat	7.505	6.603
	Hensatte forpligtelser i alt	7.505	6.603
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	572	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	140.916	431.890
	Anden gæld	714.759	721.754
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	856.247	1.153.644
	Gældsforpligtelser i alt	856.247	1.153.644
	Passiver i alt	788.961	1.090.853
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Eventualposter		

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Usikkerhed om going concern		
Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev ikke som forventet og anses for utilfredsstillende.		
Selskabet har tabt hele anpartskapitalen. Selskabet forventer, at egenkapitalen kan reetableres via positiv indtjening i de kommende år, samt at der kan tilvejebringes den nødvendige finansiering således at forpligtelser kan betales i takt med forfald.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.360.697	1.313.377
Pensioner	111.669	126.937
Andre omkostninger til social sikring	19.721	18.631
Personaleomkostninger i øvrigt	84.244	118.465
	<u>1.576.331</u>	<u>1.577.410</u>
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	902	37.212
Regulering af tidligere års skat	0	900
	<u>902</u>	<u>38.112</u>
4. Materielle anlægsaktiver		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo		<u>172.500</u>
Kostpris ultimo		<u>172.500</u>
Afskrivninger primo		61.813
Årets afskrivninger		<u>25.875</u>
Afskrivninger ultimo		<u>87.688</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>84.812</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	80.000	80.000
	80.000	80.000
6. Overført resultat		
Overført resultat primo	-149.394	-160.159
Årets overførte overskud eller underskud	-5.397	10.765
	-154.791	-149.394
7. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat primo	6.603	-30.609
Udskudt skat af årets resultat	902	37.212
	7.505	6.603

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

9. Eventualposter**Sambeskatning**

Selskabet indgår indtil udgangen af regnskabsåret 2015 i den nationale sambeskatning med Kvik Biler A/S, CVR-nr. 30521307 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.

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