

Gunni Sørensen Entreprenør ApS

Primulavej 29, 8700 Horsens

Årsrapport for

2016

CVR-nr. 33 50 98 04

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. maj 2017.

Gunni Sørensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 28. april 2017

Direktion

Gunni Sørensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Gunni Sørensen Entreprenør ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gunni Sørensen Entreprenør ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, den 28. april 2017

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
6. regnskabsår

Direktion

Gunni Sørensen, Primulavej 29, 8700 Horsens

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gunhilds Plads 2
7100 Vejle

Bankforbindelser

Danske Bank
Jessensgade 1
8700 Horsens

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive entreprenørvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

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 selskabets 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. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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 varebeholdninger.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt.

Anvendt regnskabspraksis

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien 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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	1.502.663	1.612.775
2 Personaleomkostninger	-1.615.822	-1.576.331
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-57.861	-25.875
Driftsresultat	-171.020	10.569
Andre finansielle indtægter	7.440	5.115
Øvrige finansielle omkostninger	-23.523	-20.179
Resultat før skat	-187.103	-4.495
3 Skat af årets resultat	7.505	-902
Årets resultat	-179.598	-5.397
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-179.598	-5.397
Disponeret i alt	-179.598	-5.397

Balance 31. december

Aktiver	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
Anlægsaktiver		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	98.312	84.812
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>98.312</u>	<u>84.812</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>98.312</u>	<u>84.812</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	16.445	10.813
Varebeholdninger i alt	<u>16.445</u>	<u>10.813</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	587.485	566.042
5 Igangværende arbejder for fremmed regning	26.110	0
Andre tilgodehavender	15.000	15.000
Periodeafgrænsningsposter	<u>27.078</u>	<u>17.348</u>
Tilgodehavender i alt	<u>655.673</u>	<u>598.390</u>
Likvide beholdninger	<u>308.390</u>	<u>94.946</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>980.508</u>	<u>704.149</u>
Aktiver i alt	<u>1.078.820</u>	<u>788.961</u>

Balance 31. december

Passiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u></u>	<u></u>
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	80.000	80.000
7	Overført resultat	-334.389	-154.791
	Egenkapital i alt	-254.389	-74.791
Hensatte forpligtelser			
8	Hensættelser til udskudt skat	0	7.505
	Hensatte forpligtelser i alt	0	7.505
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	0	572
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	541.275	140.916
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	233.957	221.857
	Anden gæld	557.977	492.902
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.333.209	856.247
	Gældsforpligtelser i alt	1.333.209	856.247
	Passiver i alt	1.078.820	788.961

1 Usikkerhed om going concern**9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Noter

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 selskabets forpligtelser kan betales i takt med forfald.

Anpartshaveren har tilkendegivet, at der vil blive ydet økonomisk støtte til selskabet i nødvendigt omfang.

Ledelsen aflægger på baggrund af ovenstående, årsregnskabet med fortsat drift for øje.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.402.724	1.360.697
Pensioner	100.672	111.669
Andre omkostninger til social sikring	18.368	19.721
Personaleomkostninger i øvrigt	94.058	84.244
	<u>1.615.822</u>	<u>1.576.331</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>6</u>
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	<u>-7.505</u>	<u>902</u>
	<u>-7.505</u>	<u>902</u>

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo		172.500
Tilgang		45.000
Kostpris ultimo		217.500
Af- og nedskrivninger primo		87.688
Årets afskrivninger		31.500
Af- og nedskrivninger ultimo		119.188
Regnskabsmæssig værdi ultimo		98.312

5. Igangværende arbejder for fremmed regning

Salgsværdi af igangværende arbejder	26.110	0
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	26.110	0

6. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo	80.000	80.000
	80.000	80.000

7. Overført resultat

Overført resultat primo	-154.791	-149.394
Årets overførte overskud eller underskud	-179.598	-5.397
	-334.389	-154.791

8. Hensættelser til udskudt skat

Hensættelser til udskudt skat primo	7.505	6.603
Udskudt skat af årets resultat	-7.505	902
	0	7.505

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.