

GOR-GRUPPEN A/S

Tårsvej 15
4912 Harpelunde

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

18/12/2017

Floracel Escobido Rasmussen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden GOR-GRUPPEN A/S
Tårsvej 15
4912 Harpelunde

CVR-nr: 35209808
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse Sparekassen Vendsyssel

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for GOR-Gruppen A/S.

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. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Harpelunde, den 18/12/2017

Direktion

Floracel Escobido Rasmussen

Bestyrelse

Jette Bente Rasmussen

Lars Poulsen

Floracel Escobido Rasmussen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er vognmandsvirksomhed med kurerkørsel. Sekundært opsætning, vedligeholdelse og drift af lys og lydanlæg samt privat- og erhvervsrengøring.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 fordele 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. 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.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration mv.

Kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Nettoopskrivning af kapitalandele i assoicerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet 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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende år anvendte skattesats, 22%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		3.494.235	3.365.885
Personaleomkostninger		-2.003.189	-2.012.346
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-15.067	-12.439
Resultat af ordinær primær drift		1.475.979	1.341.100
Øvrige finansielle omkostninger		-1.534.708	-1.115.754
Ordinært resultat før skat		-58.729	225.346
Skat af årets resultat	1	-24.215	-62.817
Årets resultat		-82.944	162.529
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-82.944	162.529
I alt		-82.944	162.529

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		65.419	43.286
Materielle anlægsaktiver i alt	2	65.419	43.286
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	50.000
Anlægsaktiver i alt		65.419	93.286
Råvarer og hjælpematerialer		5.000	30.000
Varebeholdninger i alt		5.000	30.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		54.507	191.781
Igangværende arbejder for fremmed regning		433.451	311.218
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		256.108	180.883
Andre tilgodehavender		597.210	527.513
Periodeafgrænsningsposter		0	18.490
Tilgodehavender i alt		1.341.276	1.229.885
Andre værdipapirer og kapitalandele		295.063	220.063
Værdipapirer og kapitalandele i alt		295.063	220.063
Likvide beholdninger		56.448	112.177
Omsætningsaktiver i alt		1.697.787	1.592.125
Aktiver i alt		1.763.206	1.685.411

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Ikke indbetalt registreret kapital mv.		-375.000	-375.000
Overført resultat		334.213	417.157
Egenkapital i alt		459.213	542.157
Hensættelse til udskudt skat		1.893	1.042
Hensatte forpligtelser i alt		1.893	1.042
Skyldig selskabsskat		23.364	54.648
Langfristede gældsforpligtelser i alt		23.364	54.648
Leverandører af varer og tjenesteydelser		314.483	414.087
Skyldig selskabsskat		0	91.246
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		964.253	561.750
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	20.481
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.278.736	1.087.564
Gældsforpligtelser i alt		1.302.100	1.142.212
Passiver i alt		1.763.206	1.685.411

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Ikke indbetalt virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	500.000	-375.000	417.157	542.157
Årets resultat	0	0	-82.944	-82.944
Egenkapital, ultimo	500.000	-375.000	334.213	459.213

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	23.364	54.648
Ændring af udskudt skat	851	6.691
Regulering vedrørende tidligere år	0	1.478
	<u>24.215</u>	<u>62.817</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	57.166
Tilgang	37.200
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>94.366</u>
Af- og nedskrivning primo	13.880
Årets afskrivning	15.067
0Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>28.947</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>65.419</u>