

Visti Petersens Eftf. Gulvservice ApS

Kirsebærvænget 9
3600 Frederikssund

CVR-nr. 15 28 43 07

NORDKYST REVISION P/S

Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2015 (24. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 13. juni 2016

Jan Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Visti Petersens Eftf. Gulvservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 31. maj 2016

Direktion

Jan Christian Nielsen
adm. direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Visti Petersens Eftf. Gulvservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Visti Petersens Eftf. Gulvservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Helsingør, den 31. maj 2016

Nordkyst Revision P/S

CVR-nr. 37 60 52 55

Jens Jørgen Damberg
Registreret revisor, partner

Selskabsoplysninger

Selskabet

Visti Petersens Eftf. Gulvservice ApS
Kirsebærvænget 9
3600 Frederikssund

CVR-nr.: 15 28 43 07
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 1. juli 1991
Regnskabsår: 24. regnskabsår
Hjemsted: Frederikssund

Direktion

Jan Christian Nielsen, adm. direktør

Revisor

Nordkyst Revision P/S

Østergade 20
3200 Helsingør

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Visti Petersens Eftf. Gulvservice ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v

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, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste		846.897	941.972
Personaleomkostninger	1	-622.493	-892.140
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		224.404	49.832
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	16.800	-17.800
Resultat før finansielle poster		241.204	32.032
Finansielle indtægter		1.920	0
Finansielle omkostninger		-23.543	-35.923
Resultat før skat		219.581	-3.891
Skat af årets resultat	3	-110.488	0
Årets resultat		109.093	-3.891
Overført overskud		109.093	-3.891
		109.093	-3.891

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	4	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		98.400	131.200
Materielle anlægsaktiver	5	98.400	131.200
Deposita		42.200	42.200
Finansielle anlægsaktiver		42.200	42.200
Anlægsaktiver i alt		140.600	173.400
Råvarer og hjælpematerialer		56.353	86.754
Varebeholdninger		56.353	86.754
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		215.494	268.988
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	100.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		49.914	47.994
Andre tilgodehavender		7.445	0
Udskudt skatteaktiv		0	43.488
Periodeafgrænsningsposter		27.027	19.407
Tilgodehavender		299.880	479.877
Likvide beholdninger		526.620	262.636
Omsætningsaktiver i alt		882.853	829.267
Aktiver i alt		1.023.453	1.002.667

Balance 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		147.924	38.831
Egenkapital	6	272.924	163.831
Hensættelse til udskudt skat		18.942	0
Hensatte forpligtelser i alt		18.942	0
Andre kreditinstitutter		242.583	303.692
Langfristede gældsforpligtelser		242.583	303.692
Leverandører af varer og tjenesteydelser		71.550	155.692
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		106.002	81.377
Selskabsskat		48.058	0
Anden gæld		263.394	298.075
Kortfristede gældsforpligtelser		489.004	535.144
Gældsforpligtelser i alt		731.587	838.836
Passiver i alt		1.023.453	1.002.667
Eventualposter mv.	7		
Hovedaktivitet	8		

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	581.146	846.042
Pensioner	23.212	23.002
Andre omkostninger til social sikring	18.135	23.096
	622.493	892.140
 2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	0	20.000
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	32.800	32.800
Gevinst og tab ved afhændelse	-49.600	-35.000
	-16.800	17.800
 3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	48.058	0
Årets udskudte skat	62.430	0
	110.488	0
 4 Immaterielle anlægsaktiver		
		Goodwill
Kostpris 1. januar 2015		200.000
Kostpris 31. december 2015		200.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		200.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		200.000
 Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		0

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	164.000
Kostpris 31. december 2015	164.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	32.800
Årets afskrivninger	32.800
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	65.600
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	98.400

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	38.831	163.831
Årets resultat	0	109.093	109.093
Egenkapital 31. december 2015	125.000	147.924	272.924

7 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet J&E Invest ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

8 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed med gulvaføvling og gulvbelægning og anden efter ledelsens skøn hermed beslægtet virksomhed.

NORDKYST REVISION P/S

ØSTERGADE 20 - 3200 HELSINGE
Tlf. 4879 9111 - Fax. 4879 7851

Kjeld Birk
Ole Jørgensen
Jens Jørgen Damberg

CVR-nr. 37 60 52 55

E-mail: revi@nordkyst-revision.dk
www.nordkyst-revision.dk