

Din Gulvlægger ApS
CVR-nr. 25577868
Paarupvej 12
5210 Odense NV

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27.05.2016

Dirigent

Navn: Joachim Pallisborg

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Din Gulvlægger ApS
Paarupvej 12
5210 Odense NV

CVR-nr.: 25577868

Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Joachim Pallisborg, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Tværkajen 5
Postboks 10
5100 Odense C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Din Gulvlægger ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Jeg anser betingelserne for at unklade revision af årsregnskabet for 01.01.2015 - 31.12.2015 for opfyldt.

Jeg indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ligeledes ikke revideres, da jeg anser betingelserne for unkladelse af revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 27.05.2016

Direktion

Joachim Pallisborg
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Din Gulvlægger ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Din Gulvlægger ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Odense, den 27.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Anders Flou
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udføre gulvarbejde.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 81 t.kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Ledelsen forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2016.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der har ikke været væsentlig usikkerhed eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregning og måling.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Anvendt regnskabspraksis

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-5 år
Indretning af lejede lokaler	2 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelse vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2013/14 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		959.434	1.543
Personaleomkostninger	1	(765.148)	(811)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(71.906)</u>	<u>(23)</u>
Driftsresultat		122.380	709
Andre finansielle indtægter		166	12
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(9.587)</u>	<u>(7)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		112.959	714
Skat af ordinært resultat	4	<u>(32.439)</u>	<u>(183)</u>
Årets resultat		<u>80.520</u>	<u>531</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		75.000	500
Overført resultat		<u>5.520</u>	<u>31</u>
		<u>80.520</u>	<u>531</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2013/14 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		57.940	197
Indretning af lejede lokaler		<u>0</u>	<u>6</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>57.940</u>	<u>203</u>
 Anlægsaktiver		 <u>57.940</u>	 <u>203</u>
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		293.049	697
Udskudt skat		<u>3.231</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>296.280</u>	<u>697</u>
 Likvide beholdninger		 <u>312.608</u>	 <u>488</u>
 Omsætningsaktiver		 <u>608.888</u>	 <u>1.185</u>
 Aktiver		 <u><u>666.828</u></u>	 <u><u>1.388</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2013/14 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	6	80.000	80
Overført overskud eller underskud		36.445	31
Forslag til udbytte for regnskabsåret		75.000	500
Egenkapital		<u>191.445</u>	<u>611</u>
Udskudt skat		0	8
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>8</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.026	151
Gæld til tilknyttede virksomheder		147.046	0
Skyldig selskabsskat		43.428	175
Anden gæld		264.883	443
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>475.383</u>	<u>769</u>
Gældsforpligtelser		<u>475.383</u>	<u>769</u>
Passiver		<u><u>666.828</u></u>	<u><u>1.388</u></u>
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	30.925	500.000	610.925
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(500.000)	(500.000)
Årets resultat	0	5.520	75.000	80.520
Egenkapital ultimo	80.000	36.445	75.000	191.445

Noter

	2015	2013/14
	kr.	t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	742.322	796
Andre omkostninger til social sikring	22.826	15
	765.148	811
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	3	3
	2015	2013/14
	kr.	t.kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	24.060	23
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	47.846	0
	71.906	23
	2015	2013/14
	kr.	t.kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	7.431	0
Øvrige finansielle omkostninger	2.156	7
	9.587	7
	2015	2013/14
	kr.	t.kr.
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	43.428	175
Ændring af udskudt skat	(10.989)	8
	32.439	183

Noter

		Andre an- læg, drifts- materiel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
5. Materielle anlægsaktiver			
Kostpris primo		213.900	11.760
Tilgange		17.000	0
Afgange		(140.000)	0
Kostpris ultimo		90.900	11.760
Af- og nedskrivninger primo		(16.934)	(5.880)
Årets afskrivninger		(18.180)	(5.880)
Tilbageførsel ved afgange		2.154	0
Af- og nedskrivninger ultimo		(32.960)	(11.760)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		57.940	0
		Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
6. Virksomhedskapital			
Ordinære anparter	80	1.000,00	80.000
	80		80.000

Anparterne er ikke opdelt i klasser.

7. Eventualforpligtelser

Der er indgået lejekontrakt på lager med en årlig ydelse på ca. 20 t.kr.

Lejemålet kan opsiges med 3 måneders varsel.

Der er indgået leasingkontrakt på bil med en årlig ydelse på ca. 55 t.kr. Udløb april 2016.

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.