

NORDFYNS GULVE ERHVERV ApS

Maderupskov 50
5471 Søndersø

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

18/04/2018

Jan Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden NORDFYNS GULVE ERHVERV ApS
Maderupskov 50
5471 Søndersø

CVR-nr: 25643305
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Nordfyns Gulve Erhverv ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

Søndersø, den 14/04/2018

Direktion

Jan Nielsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive fabrikation, handel og håndværk.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold.

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på kr. 275.557, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser er egenkapital på kr. 229.603.

Årets resultat er ikke 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. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

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.

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 med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. 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 mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Brugstid

Bygninger på lejet grund: 20 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

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

Skyldig 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 gælds metode 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. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		634.718	950.424
Personaleomkostninger	1	-938.257	-872.040
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-31.449	-80.063
Resultat af ordinær primær drift		-334.988	-1.681
Andre finansielle indtægter		2.096	47
Øvrige finansielle omkostninger		-6.430	-8.935
Ordinært resultat før skat		-339.322	-10.569
Skat af årets resultat	2	63.765	1.790
Årets resultat		-275.557	-8.779
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	500.000
Overført resultat		-275.557	-508.779
I alt		-275.557	-8.779

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		350.577	382.026
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	3	350.577	382.026
Anlægsaktiver i alt		350.577	382.026
Råvarer og hjælpematerialer		20.000	20.000
Varebeholdninger i alt		20.000	20.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		149.151	253.514
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	659.296
Udsudte skatteaktiver		0	17.000
Tilgodehavende skat		80.765	0
Tilgodehavender i alt		229.916	929.810
Likvide beholdninger		129.725	191.681
Omsætningsaktiver i alt		379.641	1.141.491
Aktiver i alt		730.218	1.523.517

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		104.603	380.160
Forslag til udbytte		0	500.000
Egenkapital i alt		229.603	1.005.160
Leverandører af varer og tjenesteydelser		118.465	116.704
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		69.213	0
Skyldig selskabsskat		0	3.510
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		275.712	379.830
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		37.225	18.313
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		500.615	518.357
Gældsforpligtelser i alt		500.615	518.357
Passiver i alt		730.218	1.523.517

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	803.328	736.840
Pensionsbidrag	105.955	100.534
Andre omkostninger til social sikring	28.974	34.666
	938.257	872.040
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2

2. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	80.765	-3.510
Ændring af udskudt skat	-17.000	5.300
	63.765	1.790

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	786.231	677.922
Afgang	0	-265.199
Kostpris ultimo	786.231	412.723
Af- og nedskrivning primo	404.205	677.922
Årets afskrivning	31.449	0
Tilbageførsel ved afgang	0	-265.199
Af- og nedskrivning ultimo	435.654	412.723
Regnskabsmæssig værdi ultimo	350.577	0

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt med ledelsen om leje af dennes grund. Lejen andrager ca. t.kr. 43.

Selskabet indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen fremgår af Årsrapporten for moderselskabet Nordfyns Gulve Holding Aps, hvortil der henvises. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.