

NORDFYNS GULVE ERHVERV ApS

Maderupskov 50
5471 Søndersø

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/03/2017

Jan Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

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

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden NORDFYNS GULVE ERHVERV ApS
Maderupskov 50
5471 Søndersø

CVR-nr: 25643305
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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 17/03/2017

Direktion

Jan Nielsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive fabrikation, handel og håndværk.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold.

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. 8.779, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 1.005.160.

Resultatet er påvirket negativt på grund af tab på en enkelt debtors konkurs.

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. Årsrapporten for Nordfyns Gulve Erhverv ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

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.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskatte.

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 2016 - 31. dec 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|----------------|-----------------|
| Bruttoresultat | | 950.424 | 574.610 |
| Personaleomkostninger | 1 | -872.040 | -915.220 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -80.063 | -100.949 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -1.681 | -441.559 |
| Andre finansielle indtægter | | 47 | 36.448 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -8.935 | -2.923 |
| Ordinært resultat før skat | | -10.569 | -408.034 |
| Skat af årets resultat | 2 | 1.790 | 92.741 |
| Årets resultat | | -8.779 | -315.293 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 500.000 | 0 |
| Overført resultat | | -508.779 | -315.293 |
| I alt | | -8.779 | -315.293 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|----------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | | 382.026 | 413.476 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 0 | 48.614 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 3 | 382.026 | 462.090 |
| Anlægsaktiver i alt | | 382.026 | 462.090 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 20.000 | 20.000 |
| Varebeholdninger i alt | | 20.000 | 20.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 253.514 | 296.036 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 659.296 | 585.214 |
| Udskudte skatteaktiver | | 17.000 | 11.700 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 84.441 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 0 | 22.544 |
| Tilgodehavender i alt | | 929.810 | 999.935 |
| Likvide beholdninger | | 191.681 | 116.308 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.141.491 | 1.136.243 |
| Aktiver i alt | | 1.523.517 | 1.598.333 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 380.160 | 888.940 |
| Forslag til udbytte | | 500.000 | 0 |
| Egenkapital i alt | | 1.005.160 | 1.013.940 |
| Gæld til kreditinstitutter i øvrigt | | 0 | 142.398 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 116.704 | 116.838 |
| Skyldig selskabsskat | | 3.510 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 379.830 | 272.625 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 18.313 | 52.532 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 518.357 | 584.393 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 518.357 | 584.393 |
| Passiver i alt | | 1.523.517 | 1.598.333 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2016 | 2015 |
|--|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | 736.840 | 787.658 |
| Pensionsbidrag | 100.534 | 103.946 |
| Andre omkostninger til social sikring | 34.666 | 23.616 |
| | 872.040 | 915.220 |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 2 | 2 |

2. Skat af årets resultat

| | 2016 | 2015 |
|-------------------------|---------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | 3.510 | -84.441 |
| Ændring af udskudt skat | -5.300 | -8.300 |
| | -1.790 | -92.741 |

3. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Grunde og bygninger | Andre Anlæg mv. |
|-------------------------------------|----------------------------|------------------------|
| | kr. | kr. |
| Kostpris primo | 786.231 | 833.141 |
| Afgang | 0 | -155.219 |
| Kostpris ultimo | 786.231 | 677.922 |
| Af- og nedskrivning primo | 372.756 | 784.527 |
| Årets afskrivning | 31.449 | 48.614 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 | -155.219 |
| Af- og nedskrivning ultimo | 404.205 | 677.922 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 382.026 | 0 |

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt med ledelsen om leje af dennes grund. Lejen andrager ca. t.kr. 35.

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 udgør kr. 0 pr. 31. december 2016. 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.