

# **NORDFYNS GULVE ERHVERV ApS**

Maderupskov 50  
5471 Søndersø

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**16/02/2019**

---

**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: 01/01/2018 - 31/12/2018

# Ledelsespåtegning

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Nordfyns Gulve Erhverv 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min 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.

Særslev, den 31/01/2019

## Direktion

Jan Nielsen

# Ledelsesberetning

## Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive fabrikation, handel og håndværk.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 224.798, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 454.401.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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.

## 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 råvarer samt andre driftsindtægter 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.

### Andre eksterne omkostninger

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

### 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.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursgevinster og -tab samt

tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

## **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til 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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Brugstid

Bygninger på lejet grund: 20 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-5 år

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### **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 samt for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.332.756</b>	<b>634.718</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.007.060	-938.257
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-34.849	-31.449
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>290.847</b>	<b>-334.988</b>
Andre finansielle indtægter .....		1.701	2.096
Øvrige finansielle omkostninger .....		-3.573	-6.430
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>288.975</b>	<b>-339.322</b>
Skat af årets resultat .....	2	-64.177	63.765
<b>Årets resultat</b> .....		<b>224.798</b>	<b>-275.557</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		224.798	-275.557
<b>I alt</b> .....		<b>224.798</b>	<b>-275.557</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger .....		319.128	350.577
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		17.000	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>336.128</b>	<b>350.577</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>336.128</b>	<b>350.577</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		20.000	20.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		38.331	149.151
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		141.552	0
Tilgodehavende skat .....		0	80.765
Andre tilgodehavender .....		499	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>180.382</b>	<b>229.916</b>
Likvide beholdninger .....		443.747	129.725
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>644.129</b>	<b>379.641</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>980.257</b>	<b>730.218</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		329.401	104.603
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>454.401</b>	<b>229.603</b>
Gæld til banker .....		96.763	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		35.564	118.465
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	69.213
Skyldig selskabsskat .....		64.177	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		329.352	312.937
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>525.856</b>	<b>500.615</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>525.856</b>	<b>500.615</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>980.257</b>	<b>730.218</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2018 kr.	2017 kr.
Løn og gager	856.870	803.328
Pensioner	114.707	105.955
Andre omkostninger til social sikring	35.483	28.974
	<b>1.007.060</b>	<b>938.257</b>

## 2. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 kr.
Aktuel skat	64.177	-80.765
Ændring af udskudt skat	0	17.000
	<b>64.177</b>	<b>-63.765</b>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	786.231	412.723
Tilgang	0	20.400
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>786.231</b>	<b>433.123</b>
Af- og nedskrivning primo	-435.654	-412.723
Årets afskrivning	-31.449	-3.400
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-467.103</b>	<b>-416.123</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>319.128</b>	<b>17.000</b>

#### 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt med ledelsen om leje af dennes grund. Lejen andrager ca. t.kr. 38.

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.

#### 5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	2