

RK GULVAFSLIBNING APS

TVÆRHAVE 6
7100 VEJLE

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.10.2015 - 30.09.2016

14. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 26 90 75 27

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 2. november 2016

Ricco Staal Damgaard
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 01.10.2015 - 30.09.2016	12
Balance pr. 30.09.2016	13
Noter til årsregnskabet	15

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

RK Gulvafslibning ApS
Tværhave 6
7100 Vejle

Hjemmeside: www.rkgulvafslibning.dk
Email: info@rkgulvafslibning.dk

CVR-nr.: 26 90 75 27
Stiftet: 6. december 2002
Hjemsted: Vejle
Regnskabsår: 01.10 - 30.09

Direktion

Ricco Staal Damgaard
Kenneth Kamp Jepsen

Revisor

Sønderup & Partnere A/S
Registrerede revisorer FSR
Sydbanegade 2B - 1
6000 Kolding
Kontakt@RevisorKolding.dk
www.RevisorKolding.dk

Pengeinstitut

Sydbank A/S
Kirketorvet 4
7100 Vejle

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for selskabet RK Gulvafslibning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/2016.

Det er endvidere vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 1. november 2016

I direktionen

Ricco Staal Damgaard

Kenneth Kamp Jepsen

344/3/KR/HC

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejer i RK Gulvafslibning ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for RK Gulvafslibning ApS for regnskabsåret 2015/2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 1. november 2016

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg

Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at foretage gulvafslibning og hermed efter direktionens skøn, beslægtet håndværk og investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 123.334, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.432.036 og en egenkapital på kr. 1.170.981.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/2017

Det forventes, at selskabet vil kunne fastholde nuværende aktivitetsniveau og indtjening.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, ændring i lagre, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsudgifter

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under a/contoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 22,0%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar, der består af maskiner, inventar og biler, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og satser:

Driftsmateriel: 20% lineært.

Scrapværdi: 0 kr.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssig indre værdi på balancedagen efter den indre værdi metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat. Ændringer i de tilknyttede virksomheders egenkapital reguleres årligt og indregnes som "Nettopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer m.v. måles til kostpris eller til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Kostprisen beregnes efter FIFO-princippet, der medfører, at de seneste erhvervede varer anses for værende i beholdning.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealiseringsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne betalinger ved a/contofaktureringer er fratrukket i posten.

Værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvider

Likvider omfatter kontantbeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE

01.10.2015 - 30.09.2016

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
BRUTTORESULTAT	1.325.051	1.470.748
1 Personalemkostninger	-944.675	-916.992
2 Afskrivninger	-56.818	-65.197
DRIFTSRESULTAT	323.558	488.559
Finansielle omkostninger	-164.494	-407.640
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	159.064	80.919
3 Skat af årets resultat	-35.730	-23.733
ÅRETS RESULTAT	<u>123.334</u>	<u>57.186</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Overført resultat	22.134	-42.614
DISPONERET I ALT	<u>123.334</u>	<u>57.186</u>

BALANCE PR. 30.09.2016

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	286.080	45.920
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	286.080	45.920
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	0	0
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	0	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT	286.080	45.920
Varelager	25.000	21.700
VAREBEHOLDNINGER I ALT	25.000	21.700
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	99.300	52.625
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	11.750	21.304
Andre tilgodehavender	894	0
Selskabsskat	15.000	18.099
Udskudt skatteaktiv	15.270	51.000
TILGODEHAVENDER I ALT	142.214	143.028
Andre værdipapirer og kapitalandele	88.946	0
VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	88.946	0
LIKVIDE BEHOLDNINGER	889.796	1.285.912
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.145.956	1.450.640
AKTIVER I ALT	1.432.036	1.496.560

BALANCE PR. 30.09.2016

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	944.781	922.647
Afsat udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
6 EGENKAPITAL I ALT	<u>1.170.981</u>	<u>1.147.447</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	698
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	248	248
Anden gæld	260.807	348.167
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>261.055</u>	<u>349.113</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>261.055</u>	<u>349.113</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.432.036</u>	<u>1.496.560</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	890.634	883.749
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	15.039	15.242
Andre personaleomkostninger	39.002	18.001
I ALT	<u>944.675</u>	<u>916.992</u>
Gennemsnitlig antal medarbejdere	2,0	2,0
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel	39.440	11.480
Nyanskaffelser u/kr. 12.900	17.378	53.717
I ALT	<u>56.818</u>	<u>65.197</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets ændring i udskudt skat	35.730	23.733
ÅRETS SKAT I ALT	<u>35.730</u>	<u>23.733</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris pr. 01.10.2015	308.900	322.454
Tilgang 2015/2016	279.600	57.400
Afgang 2015/2016	-171.000	-70.954
KOSTPRIS PR. 30.09.2016	<u>417.500</u>	<u>308.900</u>
Samlede afskrivninger pr. 01.10.2015	262.980	259.963
Afskrivninger på udgåede aktiver	-171.000	-8.463
Afskrivninger i 2015/2016	39.440	11.480
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 30.09.2016	<u>131.420</u>	<u>262.980</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30.09.2016.....	<u>286.080</u>	<u>45.920</u>
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	0	0
Gæld på leasede aktiver udgør	0	0

Pantsætninger og behæftelser af de materielle anlægsaktiver fremgår af note 8.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	2015/2016	2014/2015
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris pr. 01.10.2015	84.000	84.000
Tilgang 2015/2016	60.000	0
KOSTPRIS PR. 30.09.2016	144.000	84.000
Værdireguleringer pr. 01.10.2015	-84.000	-84.000
Årets resultatandele efter skat	-2.305	-4.096
Årets øvrige værdireguleringer	-57.695	4.096
VÆRDIREGULERINGER PR. 30.09.2016	-144.000	-84.000
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30.09.2016.....	0	0
	Selskabs-	
Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:	kapital	Ejerandel
RKG Trading ApS, Vejle, CVR.NR. 29 80 14 28	126.000	67%
<i>Resultat og egenkapital iflg. sidste regnskab</i>	-3.457	-1.991

Pantsætninger og behæftelser af de finansielle anlægsaktiver fremgår af note 8.

	Saldo pr. 01.10.2015	Årets bevægelser	Saldo pr. 30.09.2016
6 Egenkapital			
Selskabskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	922.647	22.134	944.781
Afsat udbytte sidste regnskabsår	99.800	-99.800	0
Afsat udbytte for regnskabsåret	0	101.200	101.200
SALDO PR. 30.09.2016	1.147.447	23.534	1.170.981

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

2015/2016 2014/2015

7 **Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets fortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.

Ricco Staal Damgaard, Tværhave 6, 7100 Vejle

Kenneth Kamp Jepsen, Flegborg 13B - 2, 7100 Vejle

8 **Sikkerheder og pantsætninger**

Ingen

9 **Eventualaktiver og eventualforpligtelser**

Eventualaktiver

Ingen

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.