

Nordic-Floor ApS

Strandetvej 31, Lund
7840 Højslev

CVR-nr.: 27 50 49 73

Årsrapport for regnskabsåret 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 7. marts 2018

Peter Boel
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
Selskabsoplysninger.....	4
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Nordic-Floor ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højslev, den 3. marts 2018

Direktion

Peter Boel

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Nordic-Floor ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Nordic-Floor ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017. 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 Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 3. marts 2018

REVISIONSHUSET TAL & TANKER Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 37 31 56 64

Poul Borghus
statsautoriseret revisor
mne21387

Selskabsoplysninger

Selskabet

Nordic-Floor ApS
Strandetvej 31, Lund
7840 Højslev

Telefon: 96 16 56 10
Telefax: 96 16 56 15

CVR-nr.: 27 50 49 73
Stiftet: 1. marts 2004
Hjemstedskommune: Skive
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Peter Boel

Revision

Revisionshuset Tal & Tanker
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hostrupgade 41
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Salling Bank A/S
Frederiksgade 6
7800 Skive

Resultatopgørelse

Note		<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	kr.
	BRUTTOFORTJENESTE	181.472	119.347
1	Personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>-60</u>
	INDTJENINGSBIDRAG	181.472	119.287
	Af- og nedskrivninger	<u>-39.578</u>	<u>-40.924</u>
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	141.894	78.363
2	Finansielle indtægter	123.334	47.020
3	Finansielle omkostninger	<u>-28.055</u>	<u>-417.285</u>
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	237.173	-291.902
	Skat af årets resultat	<u>-52.421</u>	<u>-20.522</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>184.752</u>	<u>-312.424</u>
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	<u>184.752</u>	<u>-312.424</u>
	Disponeret i alt	<u>184.752</u>	<u>-312.424</u>

Balance

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
Grunde og bygninger	1.476.657	1.514.381
Driftsmateriel og inventar	0	1.854
Materielle anlægsaktiver	<u>1.476.657</u>	<u>1.516.235</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	10.500	10.500
Finansielle anlægsaktiver	<u>10.500</u>	<u>10.500</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>1.487.157</u>	<u>1.526.735</u>
Varebeholdninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	268.386	0
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	1.900.595	990.559
Andre tilgodehavender	13.045	0
Tilgodehavender	<u>2.182.025</u>	<u>990.559</u>
Likvide beholdninger	<u>39.830</u>	<u>1.223.309</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>2.221.855</u>	<u>2.213.869</u>
AKTIVER	<u>3.709.012</u>	<u>3.740.603</u>

Balance

Note	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
PASSIVER		
Anparts kapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.367.652	1.182.900
4 EGENKAPITAL	<u>1.492.652</u>	<u>1.307.900</u>
Hensættelser til udskudt skat	79.933	73.712
Andre hensatte forpligtelser	385.000	385.000
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>464.933</u>	<u>458.712</u>
5 Gæld til realkreditinstitutter	751.707	796.002
Skyldigt sambeskatningsbidrag	40.950	8.760
Langfristede gældsforpligtelser	<u>792.657</u>	<u>804.762</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	44.259	43.330
Leverandører af varer og tjenesteydelser	909.051	965.054
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	1.550
Skyldigt sambeskatningsbidrag	5.460	59.481
Anden gæld	0	99.814
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>958.770</u>	<u>1.169.229</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>1.751.427</u>	<u>1.973.992</u>
PASSIVER	<u>3.709.012</u>	<u>3.740.603</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualforpligtelser		
8 Hovedaktivitet		

Noter

Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	0	171.028
Andre udgifter til social sikring	0	1.634
Øvrige personaleomkostninger	0	-172.602
	<u>0</u>	<u>60</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Finansielle indtægter		
Indtægter af værdipapirer m.v., der er anlægsaktiver	0	2.267
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	74.886	44.742
Andre finansielle indtægter	48.448	11
	<u>123.334</u>	<u>47.020</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	28.055	417.285
	<u>28.055</u>	<u>417.285</u>
4 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Anpartskapital, primo	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført fra tidligere år	1.182.900	1.495.323
Overført årets resultat	184.752	-312.424
	<u>1.367.652</u>	<u>1.182.900</u>
5 Gæld til realkreditinstitutter		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	577.853	620.404
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	173.854	175.598
<i>Langfristet del</i>	751.707	796.002
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	44.259	43.330
	<u>795.966</u>	<u>839.332</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 795.966, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2017 udgør kr. 1.476.657.		
Til sikkerhed for søsterselskabet Nordic Floor Sales ApS's mellemværende med pengeinstitut, har selskabet udstedt ejerpantebrev i fast ejendom med kr. 800.000, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2017 udgør kr. 1.476.657.		

Noter

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.

7 **Eventualforpligtelser**

For et søsterselskab, er der pr. 30. september 2017 stillet bankgarantier for kr. 2.394.405 for igangværende og afsluttede entrepriser.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.

8 **Hovedaktivitet**

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år erhvervsudlejning.

Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

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. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver (fortsat)

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	40 år	20 %
Driftsmidler og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede samt unoterede aktier, der af ledelsen anses som langfristet investering. Børsnoterede og unoterede aktier måles til dagsværdi. Dagsværdien af unoterede aktier er opgjort på grundlag af aktuelle markedsdata og anerkendte værdiansættelsesmetoder for unoterede aktier. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes som et skøn, når der foreligger en retslig eller faktisk forpligtelse, og der er sandsynligt at forpligtelsen vil medføre et forbrug af økonomiske ressourcer.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat (fortsat)

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Poul Borghus

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Revisionshuset Tal & Tanker

Serienummer: CVR:30827597-RID:71597938

IP: 92.246.12.100

2018-03-07 14:20:50Z

NEM ID 

Peter Boel

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-483598414595

IP: 188.114.184.9

2018-03-07 22:53:07Z

NEM ID 

Peter Boel

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-483598414595

IP: 188.114.184.9

2018-03-07 22:53:07Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: TPA07-IPKBL-82G7D-4417K-MYE74-AGCEB

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>