

Nordic-Floor ApS

Strandetvej 31, Lund
7840 Højslev

CVR-nr.: 27 50 49 73

Årsrapport for regnskabsåret 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 13. marts 2017

Peter Boel
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
Selskabsoplysninger.....	4
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højslev, den 13. marts 2017

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 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 13. marts 2017

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95

Poul Borghus
statsautoriseret revisor

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

Revisorerne Hostruphus
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hostrupsgade 41
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Salling Bank A/S
Frederiksgade 6
7800 Skive

Resultatopgørelse

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
	119.347	366.410
	BRUTTOFORTJENESTE	
1	Personaleomkostninger	-60
	INDTJENINGSBIDRAG	<u>-30.000</u>
	119.287	336.410
	Af- og nedskrivninger	-40.924
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	<u>-46.558</u>
	78.363	289.852
2	Finansielle indtægter	47.020
3	Finansielle omkostninger	-417.285
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	<u>-141.569</u>
	-291.902	264.590
	Skat af årets resultat	-20.522
	ÅRETS RESULTAT	<u>-56.386</u>
	-312.424	<u>208.204</u>
	Forslag til resultatdisponering:	
	Overført resultat	-312.424
	Disponeret i alt	<u>208.204</u>
	-312.424	<u>208.204</u>

Balance

Note	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
AKTIVER		
Grunde og bygninger	1.514.381	1.552.105
Driftsmateriel og inventar	1.854	5.054
Materielle anlægsaktiver	<u>1.516.235</u>	<u>1.557.159</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	10.500	10.500
Finansielle anlægsaktiver	<u>10.500</u>	<u>10.500</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>1.526.735</u>	<u>1.567.659</u>
Varebeholdninger	<u>0</u>	<u>9.424</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	335.427
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	990.559	1.106.610
Andre tilgodehavender	0	383.536
Tilgodehavender	<u>990.559</u>	<u>1.825.573</u>
Likvide beholdninger	<u>1.223.309</u>	<u>163.891</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>2.213.869</u>	<u>1.998.888</u>
AKTIVER	<u>3.740.603</u>	<u>3.566.547</u>

Balance

Note	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
PASSIVER		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.182.900	1.495.323
4 EGENKAPITAL	<u>1.307.900</u>	<u>1.620.323</u>
Hensættelser til udskudt skat	73.712	67.050
Andre hensatte forpligtelser	385.000	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>458.712</u>	<u>67.050</u>
5 Gæld til realkreditinstitutter	796.002	838.967
Skyldig selskabsskat	8.760	55.931
Langfristede gældsforpligtelser	<u>804.762</u>	<u>894.898</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	43.330	43.169
Leverandører af varer og tjenesteydelser	965.054	938.208
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.550	1.550
Skyldig selskabsskat	59.481	1.348
Anden gæld	99.814	0
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>1.169.229</u>	<u>984.275</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>1.973.992</u>	<u>1.879.173</u>
PASSIVER	<u>3.740.603</u>	<u>3.566.547</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualforpligtelser		
8 Hovedaktivitet		

Noter

Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	171.028	150.849
Andre udgifter til social sikring	1.634	2.318
Øvrige personaleomkostninger	-172.602	-123.166
	<u>60</u>	<u>30.000</u>
2 Finansielle indtægter		
Indtægter af værdipapirer m.v., der er anlægsaktiver	2.267	9.697
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	44.742	106.610
Andre finansielle indtægter	11	0
	<u>47.020</u>	<u>116.307</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	417.285	141.569
	<u>417.285</u>	<u>141.569</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	1.495.323	1.287.120
Overført årets resultat	-312.424	208.204
	<u>1.182.900</u>	<u>1.495.323</u>
5 Gæld til realkreditinstitutter		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	620.404	669.623
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	175.598	169.344
<i>Langfristet del</i>	796.002	838.967
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	43.330	43.169
	<u>839.332</u>	<u>882.136</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 839.332, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør kr. 1.514.381.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, kr. 0, har selskabet udstedt ejerpantebrev i fast ejendom med kr. 800.000, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør kr. 1.514.381.

Noter

Note	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)		
Til sikkerhed for søsterselskabet Nordic Floor Sales ApS's mellemværende med pengeinstitut, kr. 965.054, har selskabet udstedt ejerpantebrev i fast ejendom med kr. 800.000, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør kr. 1.514.381.		
7 Eventualforpligtelser		
Selskabet har stillet kaution for alt mellemværende med pengeinstitut for Den 2. Lille Tømrer ApS. Kautionsforpligtelsen udgør på statusdagen tkr. 761. Der er afsat tkr. 385 i balancen.		
Selskabet har en igangværende skattesag vedrørende arbejdsudlejning. Selskabet forventer, at vinde denne skattesag og har derfor ikke afsat beløbet som skyldigt i regnskabet. Såfremt selskabet ikke for medhold i skattesagen vil beløbet til betaling til skat beløbe sig til tkr. 271.		
Der er pr. 30. september 2016 stillet bankgarantier for kr. 1.027.429 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.		

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 lokaleomkostninger, 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	0 %
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

Finansielle anlægsaktiver måles til amortiseret kostpris, dog måles børsnoterede aktier til dagsværdi.

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 salgspris.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat (fortsat)

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 nominel 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 Holmboe Borghus

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Revisorerne Hostruphus

Serienummer: CVR:20560495-RID:1286467001754

IP: 152.115.86.124

2017-03-15 12:30:21Z

NEM ID 

Peter Boel

Direktør

På vegne af: Nordic Floor ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-483598414595

IP: 78.156.121.231

2017-03-15 12:36:36Z

NEM ID 

Peter Boel

Dirigent

På vegne af: Nordic Floor ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-483598414595

IP: 78.156.121.231

2017-03-15 12:36:36Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: EPZSG-KPKJT-1E1A4-XCFUJ-DYHQ8-AP1E1

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>