



**Gulvbutik Gruppen ApS
Klokkestøbervej 16
5230 Odense M**

CVR-nummer: 27727956

**ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 til 30. juni 2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14/11/2016

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Erklæringer

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13



LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Gulvbutik Gruppen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

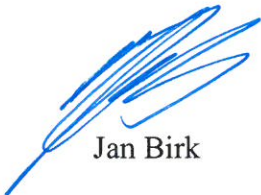
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense M, den 4. november 2016

Direktion



Jan Birk



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Gulvbutik Gruppen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gulvbutik Gruppen ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

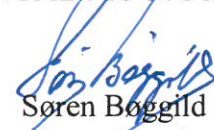
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense C, den 4. november 2016

Revisionsfirmaet Axel Gram I/S

CVR-nr.: 16 64 56 99


Søren Bøggild
registreret revisor



SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Gulvbutik Gruppen ApS
Klokkestøbervej 16
5230 Odense M

E-mail: jb@gulvbutikken.dk

CVR-nr.: 27 72 79 56

Stiftet: 27. april 2004

Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Jan Birk

Revisor

Revisionsfirmaet Axel Gram I/S
Læssøegade 24
5000 Odense C



LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af salg af produkter til reparationer af gulve samt reparationer af gulve.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen, men forventes retableret ved egen indtjening.



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Gulvbutik Gruppen ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til dagsværdi. Kostprisen er anvendt som målegrundlag.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	430.107	262
2 Personalemkostninger.....	-347.383	-418
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-28.600	-32
Nedskrivninger omsætningsaktiver	0	-107
DRIFTSRESULTAT	54.124	-295
Andre finansielle omkostninger.....	-79.203	-56
RESULTAT FØR SKAT	-25.079	-351
3 Skat af årets resultat.....	-5.516	-40
ÅRETS RESULTAT	-30.595	-391
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-30.595	-391
DISPONERET I ALT	-30.595	-391



BALANCE PR. 30. JUNI 2016
AKTIVER

	2016	2015 tkr.
Produktionsanlæg og maskiner.....	0	10
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	153.098	181
Materielle anlægsaktiver	153.098	191
Andre værdipapirer og kapitalandele	22.500	23
Finansielle anlægsaktiver	22.500	23
ANLÆGSAKTIVER	175.598	214
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	90.525	95
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	33
Selskabsskat.....	4.000	0
Andre tilgodehavender	0	39
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5.241	0
Periodeafgrænsningsposter	5.324	0
Tilgodehavender	105.090	167
OMSÆTNINGSAKTIVER	105.090	167
AKTIVER	280.688	381



BALANCE PR. 30. JUNI 2016
PASSIVER

	2016	2015 tkr.
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat.....	-552.541	-522
5 EGENKAPITAL.....	-427.541	-397
Hensættelse til udskudt skat	9.287	7
HENSATTE FORPLIGTELSER	9.287	7
Kreditinstitutter.....	345.986	318
Leasingforpligtelser	125.974	145
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	206.288	257
Anden gæld.....	20.694	13
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	0	38
Kortfristede gældsforpligtelser	698.942	771
GÆLDSFORPLIGTELSER	698.942	771
PASSIVER	280.688	381



NOTER

	2015/16	2014/15 tkr.
1 Usikkerhed om fortsat drift		
Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet selskabet har tabt hele anpartskapitalen og selskabets forpligtelser overstiger selskabes aktiver med kr. 418.254. Det forventes at selskabet reetablerer kapitalen ved fremtidelige indtjening, og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.		
2 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	1	0
Lønninger.....	300.142	398
Pensioner	37.456	0
Andre omkostninger til social sikring	9.785	20
Personaleomkostninger i alt	347.383	418
3 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	2.198	39
Regulering af tidligere års skat.....	3.318	1
Skat af årets resultat i alt	5.516	40
	2016	2015 tkr.
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5.241	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	5.241	0

Selskabet har i årets løb og i strid med selskabslovens §210 ydet ulovligt udlån til et medlem af ledelsen. Dette kan være ansvarspådragende for ledelsen.

Lånet er forrentet med nationalbankens udlånsrente + 10%.

Af det samlede udlån er der tilskrevet renter i 1/7 2015 - 30/6 2016 på tkr. 1. Beløbet er lønindberettet i juli 2016.



NOTER

	Primo	Forslag til re- sultatdispone- ring	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	-521.946	-30.595	-552.541
	<u>-396.946</u>	<u>-30.595</u>	<u>-427.541</u>