

Videbæk Gulvafslibning ApS

Over Silstrupvej 3

Skarrild

6933 Kibæk

CVR-nr. 30 19 96 77

Årsrapport for 2015

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19/02 2016

Henning Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors gennemgangserklæring	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	10
Balance pr. 31. december 2015	11
Noter til årsrapporten	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Videbæk Gulvafslibning 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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skarrild, den 3. februar 2016

Direktion

Henning Pedersen

Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

Til kapitalejeren i Videbæk Gulvafslibning ApS

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Videbæk Gulvafslibning ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

Holstebro, den 3. februar 2016

Revisionskontoret Vest

Registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28 31 26 79

Anders H. Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Videbæk Gulvafslibning ApS
Over Silstrupvej 3
Skarrild
6933 Kibæk

CVR-nr.: 30 19 96 77
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 15. januar 2007
Hjemsted: Herning

Direktion

Henning Pedersen

Revisor

Revisionskontoret Vest
Registreret revisionsaktieselskab
Lægårdvej 91
7500 Holstebro

Pengeinstitut

Sparekassen Thy

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Videbæk Gulvafslibning ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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 samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af ydelser og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Afskrivningsperioden begrundes i de erhvervede virksomheders markedsposition og indtjeningsprofil.

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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	3 - 7 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0 %

Anvendt regnskabspraksis

Indretning af lejede lokaler 5 år 0 %

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.475.913	1.518.720
Personaleomkostninger	1	-1.204.677	-1.223.047
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-93.949</u>	<u>-94.740</u>
Resultat før finansielle poster		177.287	200.933
Finansielle omkostninger		<u>-6.294</u>	<u>-2.969</u>
Resultat før skat		170.993	197.964
Skat af årets resultat	2	<u>-41.486</u>	<u>-48.020</u>
Årets resultat		<u>129.507</u>	<u>149.944</u>
Foreslået udbytte		100.000	100.000
Overført resultat		<u>29.507</u>	<u>49.944</u>
		<u>129.507</u>	<u>149.944</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		83.812	114.312
Immaterielle anlægsaktiver	3	83.812	114.312
Produktionsanlæg og maskiner		28.654	56.724
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		122.778	154.203
Indretning af lejede lokaler		52.790	699
Materielle anlægsaktiver	4	204.222	211.626
Anlægsaktiver i alt		288.034	325.938
Råvarer og hjælpematerialer		98.236	94.293
Varebeholdninger		98.236	94.293
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		100.100	93.252
Andre tilgodehavender		1.606	1.606
Periodeafgrænsningsposter		19.465	21.838
Tilgodehavender		121.171	116.696
Likvide beholdninger		220.176	166.587
Omsætningsaktiver i alt		439.583	377.576
Aktiver i alt		727.617	703.514

Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		81.249	51.741
Foreslået udbytte for regnskabsåret		100.000	100.000
Egenkapital	5	306.249	276.741
Hensættelse til udskudt skat		13.818	18.792
Hensatte forpligtelser i alt		13.818	18.792
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.962	64.823
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		24.104	24.239
Selskabsskat		32.460	23.617
Anden gæld		322.024	295.302
Kortfristede gældsforpligtelser		407.550	407.981
Gældsforpligtelser i alt		407.550	407.981
Passiver i alt		727.617	703.514
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Hovedaktivitet	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.057.158	1.085.500
Pensioner	70.385	79.802
Andre omkostninger til social sikring	32.773	29.223
Andre personaleomkostninger	<u>44.361</u>	<u>28.522</u>
	<u>1.204.677</u>	<u>1.223.047</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	46.460	39.617
Årets udskudte skat	<u>-4.974</u>	<u>8.403</u>
	<u>41.486</u>	<u>48.020</u>
3 Immaterielle anlægsaktiver		
		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2015		<u>305.000</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>305.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		190.688
Årets nedskrivninger		<u>30.500</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>221.188</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>83.812</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg og ma- skiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2015	389.264	536.251	93.298
Tilgang i årets løb	0	0	56.045
Kostpris 31. december 2015	389.264	536.251	149.343
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	332.540	382.048	92.599
Årets afskrivninger	28.070	31.425	3.954
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	360.610	413.473	96.553
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	28.654	122.778	52.790

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	51.742	100.000	276.742
Betalt ordinært udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	29.507	100.000	129.507
Egenkapital 31. december 2015	125.000	81.249	100.000	306.249

Selskabskapitalen består af 125 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld, er der givet pant i biler. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af pantet udgør pr. 31/12 2015 t. kr. 0.

Til sikkerhed for bankgæld har virksomheden givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser efter reglerne om fordringspant. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31/12 2015 t. kr. 100.

Noter til årsrapporten

7 Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter består af gulvafslibning og lakering af gulve for private og boligforeninger.