

SAMS GULVBELÆGNING ApS

Agerhønevej 24
4200 Slagelse

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/04/2017

Nicolai Sams
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SAMS GULVBELÆGNING ApS Agerhønevej 24 4200 Slagelse
	CVR-nr: 30537904 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Nykredit Bank Kalvebod Brygge 1-3 1780 København V
Revisor	REVISORERNE DALSGAARD,STAHL & WØLDIKE STATS-AUTORISERET REVISIONSAPS Nytorv 8 4200 Slagelse DK Danmark CVR-nr: 21696382 P-enhed: 1005132190

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten 1/1 2016 – 31/12 2016 for **Sams Gulvbelægning ApS**.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet har fravalgt revision. Selskabet opfylder fortsat betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 30/03/2017

Direktion

Gustav Nicolai Sams Jelstrup

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Sams Gulvbelægning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sams Gulvbelægning ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 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 den internationale standard 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.

Slagelse, 30/03/2017

Flemming Stahl
registreret revisor
REVISORERNE DALSGAARD,STAHL & WØLDIKE STATS-AUTORISERET
REVISIONSAPS
CVR: 21696382

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for gulvbelægning og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret er forløbet i henhold til ledelsens forventninger og årets resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Der forventes et forbedret resultat for 2017.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

Bruttoresultatet består af huslejeindtægter, hvori de direkte ejendomsrelaterede udgifter er modregnet. Omsætning ved håndværksvirksomhed indregnes i takt med arbejdets udførelse og indgår i bruttoresultatet med fradrag for medgåede omkostninger til varekøb, bildrift m.v. samt andre eksterne omkostninger til administration m.v.

Bruttofortjeneste:

Direktionen har valgt at udeholde oplysninger om nettoomsætningen iflg. årsregnskabslovens § 32. Bruttofortjeneste udgør et sammendrag af nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Driftsomkostninger:

Investeringsejendommens driftsomkostninger omfatter ejendomsskatter, forsikring og vedligeholdelse.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administrationen.

Finansielle poster:

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 gæld og transaktioner i fremmed valuta.

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.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver:

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Ejendomme	50 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 - 8 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationseværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for færdigvarer og handelsvarer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Igangværende arbejder, fremmed regning:

Værdi af igangværende arbejder for fremmed regning omfatter anskaffelsespris for medgåede materialer og direkte løn samt tillæg af forholdsmæssig avance.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Udbytte:

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

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som tilgodehavende sambeskatningsbidrag eller skyldigt sambeskatningsbidrag.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivitet 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 nettorealisationsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser:

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenue 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.959.536	2.949.161
Personaleomkostninger	1	-861.676	-921.663
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-481.681	-494.189
Andre driftsomkostninger		-232.700	-41.353
Resultat af ordinær primær drift		383.479	1.491.956
Andre finansielle indtægter		84.213	4.660
Andre finansielle omkostninger		-265.056	-211.119
Ordinært resultat før skat		202.636	1.285.497
Skat af årets resultat	2	-44.104	-506.547
Årets resultat		158.532	778.950
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	101.200
Overført resultat		58.532	677.750
I alt		158.532	778.950

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		600.000	900.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	600.000	900.000
Grunde og bygninger		6.741.105	6.869.070
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		316.017	332.234
Materielle anlægsaktiver i alt	4	7.057.122	7.201.304
Anlægsaktiver i alt		7.657.122	8.101.304
Råvarer og hjælpematerialer		30.000	30.000
Varebeholdninger i alt		30.000	30.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		437.489	598.357
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.000.000	0
Tilgodehavende skat		154.000	0
Andre tilgodehavender		2.205.884	3.277.234
Periodeafgrænsningsposter		0	3.220
Tilgodehavender i alt		3.797.373	3.878.811
Likvide beholdninger		19.652	152.659
Omsætningsaktiver i alt		3.847.025	4.061.470
Aktiver i alt		11.504.147	12.162.774

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		6.545.092	6.486.560
Forslag til udbytte		100.000	101.200
Egenkapital i alt		6.695.092	6.637.760
Hensættelse til udskudt skat		211.800	196.702
Hensatte forpligtelser i alt		211.800	196.702
Gæld til realkreditinstitutter		3.538.651	3.612.160
Deposita		101.788	115.484
Langfristede gældsforpligtelser i alt		3.640.439	3.727.644
Gæld til realkreditinstitutter		165.000	165.071
Gæld til banker		82.832	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		284.112	280.860
Skyldig selskabsskat		0	351.482
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		242.301	728.790
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		182.571	74.465
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		956.816	1.600.668
Gældsforpligtelser i alt		4.597.255	5.328.312
Passiver i alt		11.504.147	12.162.774

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	6.486.560	101.200	6.637.760
Betalt udbytte	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	0	58.532	100.000	158.532
Egenkapital, ultimo	50.000	6.545.092	100.000	6.695.092

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Lønninger og gager	704.442	829.733
Pensioner	121.818	49.979
Sociale bidrag m.v.	35.416	41.951
	<u>861.676</u>	<u>921.663</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	3	3

2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	380.488
Regulering udskudt skat	15.098	126.059
Regulering af skat vedrørende tidligere år	29.006	0
	<u>44.104</u>	<u>506.547</u>

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Anskaffelsessum primo	<u>1.500.000</u>
Anskaffelsessum primo	<u>1.500.000</u>
Afskrivninger primo	-600.000
Årets afskrivninger	-300.000
Afskrivning solgte aktiver	0
Afskrivninger ultimo	<u>-900.000</u>
Bogført værdi ultimo	<u>600.000</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Anskaffelsessum primo	7.125.000	406.272
Årets tilgang	0	37.500
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	7.125.000	443.772
Afskrivninger primo	-255.930	-74.039
Årets afskrivninger	-127.965	-53.716
Afskrivning solgte aktiver	0	0
Afskrivninger ultimo	-383.895	-127.755
Bogført værdi ultimo	6.741.105	316.017

	Gæld i alt ultimo kr.	Kortfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	3.703.651	165.000	2.830.000
	3.703.651	165.000	2.830.000

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.