



CHRISTENSEN  
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET  
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

STORE KONGENSGADE 68  
1264 KØBENHAVN K

TLF: 33 30 15 15  
E-MAIL: CK@CK.DK  
WEB: WWW.CK.DK

# Sølvers Gulvafslibning ApS

Sønderlundvej 25 1 tv, 2730 Herlev

CVR-nr. 30 80 71 38

## Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

---

René Sølvér Nielsen  
Dirigent



## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10



## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Sølvers Gulvafslibning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 6. november 2017

### **Direktion**

René Sølvér Nielsen



## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til ledelsen i Sølvørs Gulvafslibning ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Sølvørs Gulvafslibning ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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.

København, den 6. november 2017

### **Christensen Kjærulff**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 91 56 41

Sven-Erik Vejlbj  
statsautoriseret revisor



## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Sølvers Gulvafslibning ApS  
Sønderlundvej 25 1 tv  
2730 Herlev

CVR-nr.: 30 80 71 38  
Stiftet: 23. august 2007  
Hjemsted: Herlev  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
10. regnskabsår

**Direktion**

René Sølvér Nielsen

**Revisor**

Christensen Kjærulff  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Store Kongensgade 68  
1264 København K



## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet består i at udføre gulvafslibning.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 209 t.kr. mod 215 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -19 t.kr. mod -9 t.kr. sidste år.

Selskabets ledelse er opmærksom på, at anpartskapitalen er tabt. Forventningerne til 2017/18 er dog positive. Det forventes, at anpartskapitalen vil blive reetableret over en kortere årrække.



## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

---

<u>Note</u>	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>208.744</b>	<b>214.579</b>
3 Personaleomkostninger	-232.795	-226.014
<b>Resultat før skat</b>	<b>-24.051</b>	<b>-11.435</b>
2 Skat af årets resultat	5.291	2.309
<b>Årets resultat</b>	<b>-18.760</b>	<b>-9.126</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-18.760	-9.126
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-18.760</b>	<b>-9.126</b>



## Balance 30. juni

---

<b>Aktiver</b>	2017	2016
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	53.171	62.281
Udsudte skatteaktiver	42.316	37.025
Periodeafgrænsningsposter	25.649	24.874
Tilgodehavender i alt	<u>121.136</u>	<u>124.180</u>
Likvide beholdninger	<u>27.919</u>	<u>28.222</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>149.055</u></b>	<b><u>152.402</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>149.055</u></b>	<b><u>152.402</u></b>





## Balance 30. juni

---

<b>Passiver</b>		2017	2016
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Egenkapital</b>			
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	-154.754	-135.995
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-29.754</b>	<b>-10.995</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.780	32.131
	Anden gæld	158.029	131.266
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	178.809	163.397
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>178.809</b>	<b>163.397</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>149.055</b>	<b>152.402</b>
1	<b>Kapitaltab</b>		
6	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
7	<b>Eventualposter</b>		



## Noter

---

### 1. Kapitaltab

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen og er således omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovgivningen. Det er ledelsens opfattelse, at selskabskapitalen vil blive reetableret gennem overskudsgivende drift i løbet af en kortere årrække. Selskabet er alene finansieret af hovedanpartshaveren, der vil opretholde kreditfaciliteten.

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	-5.291	-2.309
	<b>-5.291</b>	<b>-2.309</b>

### 3. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	226.590	219.259
Andre omkostninger til social sikring	6.205	6.038
Personaleomkostninger i øvrigt	0	717
	<b>232.795</b>	<b>226.014</b>

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
--	---	---

### 4. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. juli	125.000	125.000
	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>

### 5. Overført resultat

Overført resultat 1. juli	-135.994	-126.869
Årets overførte overskud eller underskud	-18.760	-9.126
	<b>-154.754</b>	<b>-135.995</b>

### 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.



## Noter

---

### 7. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Sølvers Gulvafslibning ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

### 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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af varer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

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

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis 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.”

## René Sølvér Nielsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-011739719322

IP: 81.7.131.68

2017-11-07 16:15:52Z

NEM ID 

## Sven-Erik Vejlbj

Statsautoriseret revisor

På vegne af: CHRISTENSEN KJÆRULFF STATS-AUTORISERET  
REVISIONSAKTIESELSKAB

Serienummer: CVR:15915641-RID:1175087769885

IP: 2.104.29.106

2017-11-07 18:47:38Z

NEM ID 

## René Sølvér Nielsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-011739719322

IP: 81.7.131.68

2017-11-08 15:24:23Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: I4ELZ-66D2J-G888H-WA45I-4IT13-OEWZM

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 tidsstempelt 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](mailto: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>