

**PS Gulve ApS
Rugvænget 11 B
2630 Taastrup
CVR-nr. 31 78 51 89**

Årsrapport 2017/18

Således godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den, 28/11 2018
Som dirigent :


Torben Schumann



Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsens regnskabspåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11



Ledelsens regnskabspåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2017/18 for PS Gulve ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold som den omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Forudsætningerne for fravalg af revision er stadig opfyldt.

Greve, den 27. november 2018

Direktion :

Torben Schumann



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.

Til den daglige ledelse i PS Gulve ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PS Gulve ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 revisorer's 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.

Greve, den 27. november 2018

C&J Revision ApS
Registreret Revisionsanpartsselskab


Carl Erik Jacobsen, HD

registreret revisor

mne551



Selskabsoplysninger

Selskabet	PS Gulve ApS Rugvænget 11 B 2630 Taastrup
Hjemsted	Tåstrup Kommune
CVR - nr.	31 78 51 89
Direktion	Torben Schumann
Revisor	C&J Revision ApS Registreret Revisionsanpartsselskab Greveager 3 2670 Greve
Selskabskapital	kr. 80.000
Regnskabsår	1. juli - 30. juni



Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med gulvbehandling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen betragter årets resultat som værende utilfredsstillende, men positivt resultat i det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PS Gulve ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg 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.

Andre driftsudgifter

Andre driftsudgifter omfatter udgifter til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

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.



Anvendt regnskabspraksis

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

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

Inventar & driftsmidler 2-5 år

Aktiver med en kostpris på under 13.500 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er opgjort til kostpris for medgåede materialer, hjælpematerialer, direkte løn og produktionsomkostninger.

Tilgodehavender fra tjenesteydelser

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.



Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat i 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 på balancedagen vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer af følge i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Note	2017/18	2016/17
Bruttoavance	828.339	1.164.418
Andre eksterne omkostninger	-395.548	-446.666
Bruttoresultat	<u>432.791</u>	<u>717.752</u>
1 Personaleudgifter	-449.125	-466.316
2 Afskrivninger	-29.113	-20.894
Andre driftsindtægter	0	10.000
Driftsresultat	<u>-45.447</u>	<u>240.542</u>
Finansielle indtægter	-1.527	1.739
Finansielle udgifter	-6.674	-5.709
Resultat før skat	<u>-53.648</u>	<u>236.572</u>
3 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>52.382</u>
Årets resultat	<u><u>-53.648</u></u>	<u><u>184.190</u></u>
Resultatdisponering		
Overføres til overført resultat		-53.648
Udbytte for regnskabsåret		<u>52.900</u>
I alt til disposition		<u><u>-106.548</u></u>



Balance pr. 30. juni

Aktiver

Note		2017/18	2016/17
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
2	Driftsmidler og inventar	81.410	86.023
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>81.410</u>	<u>86.023</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Deposita	4.855	4.855
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>4.855</u>	<u>4.855</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>86.265</u>	<u>90.878</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varelager	72.525	56.275
	Igangværende arbejder	243.599	239.285
	Varebeholdninger i alt	<u>316.124</u>	<u>295.560</u>
	Tilgodehavender		
3	Selskabsskat tilgode	0	0
	Tilgodehavender fra salg	218.003	328.328
	Andre tilgodehavender	10.230	33.446
	Tilgodehavender i alt	<u>228.233</u>	<u>361.774</u>
	Likvide beholdninger	274.327	330.439
	Omsætningsaktiver i alt	<u>818.684</u>	<u>987.773</u>
	Aktiver i alt	<u>904.949</u>	<u>1.078.651</u>



Balance pr. 30. juni

Passiver

Note	2017/18	2016/17
Egenkapital		
	80.000	80.000
4	Indskudskapital	
	554.177	660.725
4	Overført resultat	
5	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0
	<u>687.077</u>	<u>740.725</u>
	Egenkapital i alt	Egenkapital i alt
Hensættelser		
3	Udskudt skat	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	Hensættelser i alt	Hensættelser i alt
	<u>0</u>	<u>0</u>
Gæld		
Kortfristet gæld		
	27.909	35.654
	Leverandørgæld	
	0	51.700
	Skyldigt udbytte	
	64.175	7.922
	Gæld kapitalejer	
	106.406	216.268
	Anden gæld	
3	Selskabsskat	26.382
	<u>19.382</u>	<u>26.382</u>
	Kortfristet gæld i alt	Kortfristet gæld i alt
	<u>217.872</u>	<u>337.926</u>
	Gæld i alt	Gæld i alt
	<u>217.872</u>	<u>337.926</u>
	Passiver i alt	Passiver i alt
	<u>904.949</u>	<u>1.078.651</u>



Noter

	2017/18	2016/17
Antal ansatte i gennemsnit	1	1
1 Personaleudgifter		
Lønninger 01.07-31.12	271.310	506.233
Lønninger 01.01.-30.06	272.299	0
Tantieme	-35.000	35.000
Tantieme 2015/16 tilbageført	-85.272	-30.000
Fri bil	2.379	-59.736
befordring	3.408	0
ATP	0	4.071
Reg. Feriepengeforpligtelse	0	0
Sociale bidrag m.v.	3.338	3.394
Personaleomkostninger	16.663	7.354
Personaleudgifter i alt	449.125	466.316
2 Anlægsoversigt		Driftsmidler & Inventar
Anskaffelsessum primo		208.370
Årets tilgang		24.500
Årets afgang		0
Anskaffelsessum 30. juni		232.870
Afskrivninger primo		122.347
Afskrivninger på afhændede aktiver		
Årets afskrivninger		29.113
Afskrivninger 30. juni		151.460
Regnskabsmæssig værdi 30. juni		81.410
	2017/18	2016/17
Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar (afskrives over 5 år)	29.113	31.401
Afskrivninger i alt	29.113	31.401



Noter

	2017/18	2016/17
3 Selskabsskat		
Saldo primo	26.382	-7.627
Korrektion primo renter	6.504	-1.815
Betalt selskabsskat		0
Selskabsskat retur	6.496	9.442
Acontoskat	-20.000	-26.000
Skattekontoen	0	0
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	52.382
Renter selskabsskat	0	0
Skyldig selskabsskat	<u>19.382</u>	<u>26.382</u>
Skat af årets resultat		
Beregnet aktuel skat af skattepligtig indkomst	0	52.382
Regulering af udskudt skat	0	0
Skat af årets resultat i alt	<u>0</u>	<u>52.382</u>
Udskudt skat		
Primo	0	0
Ultimo	0	0
Stigning udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Overført resultat		
Saldo primo	660.725	528.235
Årets resultat	-53.648	184.190
Udbytte 2018	-52.900	-51.700
Overført resultat i alt	<u>554.177</u>	<u>660.725</u>
5 Forslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	0	0
Udloddet udbytte	0	0
Udbytte for regnskabsåret	52.900	0
Skyldigt udbytte	<u>52.900</u>	<u>0</u>

