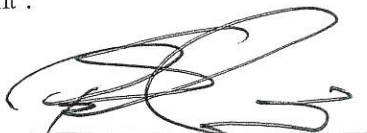


**PS Gulve ApS
Rugvænget 11 B
2630 Taastrup
CVR-nr. 31 78 51 89**

Årsrapport 2016/17

Således godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den, **29/11** 2017
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 2016/17 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 20. november 2017

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 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.

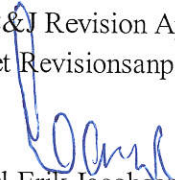
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet,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

Greve, den 20. november 2017

C&J Revision ApS
Registreret Revisionsanpartsselskab


Carl Erik Jacobsen, HD
registreret revisor



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 tilfredsstillende og forventer også et 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 2016/17 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 12 tkr. 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 nettorealisationsværdien 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 nominel 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 gælds metode 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 nominal værdi.



Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Note	2016/17	2015/16
Bruttoavance	1.164.418	919.965
Andre eksterne omkostninger	-446.666	-398.693
Bruttoresultat	<u>717.752</u>	<u>521.272</u>
1 Personaleudgifter	-466.316	-436.702
2 Afskrivninger	-20.894	-31.401
Andre driftsindtægter	10.000	0
Driftsresultat	<u>240.542</u>	<u>53.169</u>
Finansielle indtægter	1.739	0
Finansielle udgifter	-5.709	-4.300
Resultat før skat	<u>236.572</u>	<u>48.869</u>
3 Skat af årets resultat	<u>52.382</u>	<u>-14.806</u>
Årets resultat	<u><u>184.190</u></u>	<u><u>34.063</u></u>
Resultatdisponering		
Årets resultat		184.190
Overført resultat		<u>528.235</u>
I alt til disposition		<u><u>712.425</u></u>
der fordeles således :		
Udbytte		51.700
Fremført til næste år		<u>660.725</u>
		<u><u>712.425</u></u>



Balance pr. 30. juni

Aktiver

Note		2016/17	2015/16
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
2	Driftsmidler og inventar	86.023	29.626
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>86.023</u>	<u>29.626</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Deposita	4.855	4.855
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>4.855</u>	<u>4.855</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>90.878</u>	<u>34.481</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varelager	56.275	35.225
	Igangværende arbejder	239.285	466.527
	Varebeholdninger i alt	<u>295.560</u>	<u>501.752</u>
	Tilgodehavender		
3	Selskabsskat tilgode	0	7.624
	Tilgodehavender fra salg	328.328	70.348
	Andre tilgodehavender	33.446	33.446
	Tilgodehavender i alt	<u>361.774</u>	<u>111.418</u>
	Likvide beholdninger	330.439	105.603
	Omsætningsaktiver i alt	<u>987.773</u>	<u>718.773</u>
	Aktiver i alt	<u>1.078.651</u>	<u>753.254</u>



Balance pr. 30. juni

Passiver

Note	2016/17	2015/16
Egenkapital		
	80.000	80.000
4	660.725	528.235
	<u>740.725</u>	<u>608.235</u>
Hensættelser		
3	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Gæld		
Kortfristet gæld		
	35.654	26.064
	51.700	0
	7.922	0
	216.268	118.955
3	26.382	0
	<u>337.926</u>	<u>145.019</u>
	<u>337.926</u>	<u>145.019</u>
	<u>1.078.651</u>	<u>753.254</u>



Noter

	2016/17	2015/16
1 Personaleudgifter		
Lønninger	451.497	406.313
Sociale bidrag m.v.	14.819	30.389
Personaleudgifter i alt	<u>466.316</u>	<u>436.702</u>
2 Anlægsoversigt		Driftsmidler & Inventar
Anskaffelsessum primo		228.692
Årets tilgang		77.290
Årets afgang		-97.612
Anskaffelsessum 30. juni		<u>208.370</u>
Afskrivninger primo		199.065
Afskrivninger på afhændede aktiver		-97.612
Årets afskrivninger		20.894
Afskrivninger 30. juni		<u>122.347</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni		<u>86.023</u>
	2016/17	2015/16
Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar (afskrives over 5 år)	20.894	31.401
Afskrivninger i alt	<u>20.894</u>	<u>31.401</u>



Noter

	2016/17	2015/16
3 Selskabsskat		
Saldo primo	-7.624	62.949
Korrektion primo renter	-1.815	0
Betalt selskabsskat	0	-60.379
Selskabsskat retur	9.439	0
Acontoskat	-26.000	-25.000
Skattekontoen	0	0
Skat af årets skattepligtige indkomst	52.382	14.806
Renter selskabsskat	0	0
Skyldig selskabsskat	<u>26.382</u>	<u>-7.624</u>
Skat af årets resultat		
Beregnet aktuel skat af skattepligtig indkomst	52.382	14.806
Regulering af udskudt skat	0	0
Skat af årets resultat i alt	<u>52.382</u>	<u>14.806</u>
Udskudt skat		
Primo	0	0
Ultimo	0	0
Stigning udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Overført resultat		
Saldo primo	528.235	494.172
Årets resultat	184.190	34.063
Afsat udbytte	-51.700	0
Overført resultat i alt	<u>660.725</u>	<u>528.235</u>