

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

Årsrapport 2015/16

Således godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den, 28/11 2016
Som dirigent :





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 2015/16 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.

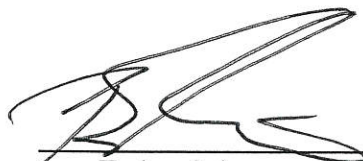
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold som den omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Forudsætningerne for fravalg af revision er stadig opfyldt.

Greve, den 18. november 2016

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 2015 - 30. juni 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 ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

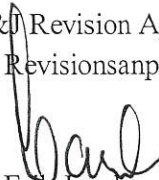
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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 18. november 2016

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 2015/16 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 salgsmkostninger 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 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 2015 - 30. juni 2016

Note	2015/16	2014/15
Bruttoavance	919.965	886.354
1 Personaleudgifter	436.702	441.866
Dækningsbidrag	<u>483.263</u>	<u>444.488</u>
2 Afskrivninger	31.401	35.737
Andre driftsudgifter	398.693	327.078
Resultat før finansielle poster	<u>53.169</u>	<u>81.673</u>
Finansielle indtægter	0	4.529
Finansielle udgifter	4.300	46.548
Resultat før skat	<u>48.869</u>	<u>39.654</u>
3 Skat af årets resultat	<u>14.806</u>	<u>14.570</u>
Årets resultat	<u><u>34.063</u></u>	<u><u>25.084</u></u>



Balance pr. 30. juni

Aktiver

Note		2015/16	2014/15
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
2	Driftsmidler og inventar	29.626	61.028
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>29.626</u>	<u>61.028</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Deposita	4.855	4.855
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>4.855</u>	<u>4.855</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>34.481</u>	<u>65.883</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varelager	35.225	41.275
	Selskabsskat tilgode	7.624	0
	Tilgodehavender fra salg	70.348	645.817
	Igangværende arbejder	466.527	38.700
	Andre tilgodehavender	33.446	31.539
	Likvide beholdninger	105.603	211.515
	Omsætningsaktiver i alt	<u>718.773</u>	<u>968.846</u>
	Aktiver i alt	<u>753.254</u>	<u>1.034.729</u>



Balance pr. 30. juni

Passiver

Note	2015/16	2014/15	
Egenkapital			
	Indskudskapital	80.000	80.000
4	Overført resultat	528.235	494.172
	Egenkapital i alt	<u>608.235</u>	<u>574.172</u>
Hensættelser			
3	Udskudt skat	0	0
	Hensættelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Gæld			
Kortfristet gæld			
	Leverandørgæld	26.064	155.689
	Anden gæld	118.955	241.919
3	Selskabsskat	0	62.949
	Kortfristet gæld i alt	<u>145.019</u>	<u>460.557</u>
	Gæld i alt	<u>145.019</u>	<u>460.557</u>
	Passiver i alt	<u>753.254</u>	<u>1.034.729</u>



Noter

	2015/16	2014/15
1 Personaleudgifter		
Lønninger	406.313	424.530
Sociale bidrag m.v.	30.389	17.336
Personaleudgifter i alt	<u>436.702</u>	<u>441.866</u>
2 Anlægsoversigt		Driftsmidler & Inventar
Anskaffelsessum primo		178.692
Årets tilgang		0
Årets afgang		0
Anskaffelsessum 30. juni		<u>178.692</u>
Afskrivninger primo		117.665
Afskrivninger på afhændede aktiver		0
Årets afskrivninger		31.401
Afskrivninger 30. juni		<u>149.066</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni		<u>29.626</u>
	2015/16	2014/15
Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar (afskrives over 5 år)	<u>31.401</u>	<u>35.737</u>
Afskrivninger i alt	<u>31.401</u>	<u>35.737</u>



Noter

	2015/16	2014/15
3 Selskabsskat		
Saldo primo	62.949	153.383
Betalt selskabsskat	-60.379	-92.237
Acontoskat	-25.000	-15.000
Skattekontoen	0	0
Skat af årets skattepligtige indkomst	14.806	14.570
Renter selskabsskat	0	2.233
Skyldig selskabsskat	<u>-7.624</u>	<u>62.949</u>
Skat af årets resultat		
Beregnet aktuel skat af skattepligtig indkomst	14.806	14.570
Regulering af udskudt skat	0	0
Skat af årets resultat i alt	<u>14.806</u>	<u>14.570</u>
Udskudt skat		
Primo	0	0
Ultimo	0	0
Stigning udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Overført resultat		
Saldo primo	494.172	469.088
Årets resultat	34.063	25.084
Overført resultat i alt	<u>528.235</u>	<u>494.172</u>