

LUND GULVE ApS

Måløv Værkstedby 100
2760 Måløv

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2018

Martin Daniel Lund
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 13 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

LUND GULVE ApS
Måløv Værkstedby 100
2760 Måløv

CVR-nr: 32323758

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.17 - 31.12.17 for Lund Gulve ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke selskabet eventalforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Måløv, den 31/05/2018

Direktion

Martin Daniel Lund

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at levere og montere gulve samt hermed beslægtet aktivitet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.17 - 31.12.17 udviser et resultat på DKK 5.914 mod DKK 56.675 for tiden 01.01.16 - 31.12.16. Balancen viser en egenkapital på DKK 548.259.

Ledelsen finder årets resultat som forventet.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgang af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes lineært i takt med, at serviceydelserne leveres.

I andre eksterne omkostninger indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Bygninger | 50 år | 0% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0% |

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en kostpris på under DKK 13.200 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetilæg og rentegodtgørelser ved

skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skatter

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Genindvindingsværdi er aktivets værdi ved fortsat brug eller ved salg.

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-princippet eller nettorealisationseværdien, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Periodeafgrænsningsposter

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

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og

låneomkostninger fordeles over løbetiden på grundlag af den beregnede effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 2.241.075 | 2.099.352 |
| Personaleomkostninger | 1 | -2.076.475 | -1.907.237 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -29.974 | -59.776 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 134.626 | 132.339 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -98.210 | -132.272 |
| Ordinært resultat før skat | | 36.416 | 67 |
| Skat af årets resultat | 2 | -30.502 | 56.608 |
| Årets resultat | | 5.914 | 56.675 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 5.914 | 56.675 |
| I alt | | 5.914 | 56.675 |

Balance 31. december 2017

Aktiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | | 1.645.248 | 1.675.600 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 72.684 | 9.906 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 3 | 1.717.932 | 1.685.506 |
| Anlægsaktiver i alt | | 1.717.932 | 1.685.506 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.257.573 | 1.473.090 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 195.200 | 245.487 |
| Udskudte skatteaktiver | | 18.219 | 48.721 |
| Andre tilgodehavender | | 3.683 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 37.418 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | | 1.512.093 | 1.767.298 |
| Likvide beholdninger | | 2.632 | 2.247 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.514.725 | 1.769.545 |
| Aktiver i alt | | 3.232.657 | 3.455.051 |

Balance 31. december 2017

Passiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | 468.259 | 462.303 |
| Egenkapital i alt | | 548.259 | 542.303 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 772.238 | 781.072 |
| Gæld til banker | | 61.646 | 174.048 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 833.884 | 955.120 |
| Gæld til banker | | 437.401 | 578.283 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 541.319 | 648.132 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 871.794 | 731.213 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 1.850.514 | 1.957.628 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 2.684.398 | 2.912.748 |
| Passiver i alt | | 3.232.657 | 3.455.051 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

| | Registreret kapital mv. kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo | 80.000 | 462.345 | 542.345 |
| Årets resultat | 0 | 5.914 | 5.914 |
| Egenkapital, ultimo | 80.000 | 468.259 | 548.259 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Løn og gager | 1.940.820 | 1.803.375 |
| Pensionsbidrag | 96.786 | 82.717 |
| Andre omkostninger til social sikring | 38.869 | 21.145 |
| | <u>2.076.475</u> | <u>1.907.237</u> |

2. Skat af årets resultat

| | 2017 kr. | 2016 kr. |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| Aktuel skat | 0 | 0 |
| Ændring af udskudt skat | 30.502 | -56.608 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>30.502</u> | <u>-56.608</u> |

3. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Grunde og bygninger kr. | Andre Anlæg, EDB mv. kr. |
|-------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| Kostpris primo | 1.821.304 | 473.894 |
| Tilgang | 0 | 77.400 |
| Afgang | 0 | -100.000 |
| Kostpris ultimo | <u>1.821.304</u> | <u>451.384</u> |
| Af- og nedskrivning primo | -145.704 | -464.078 |
| Årets afskrivning | -30.352 | -14.622 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 | 100.000 |
| Af- og nedskrivning ultimo | <u>-176.056</u> | <u>378.700</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>1.645.248</u> | <u>72.684</u> |