

*Tip Top Gulvservice Aps  
Vesterbrogade 102 A 4. th  
1620 København V*

*CVR-nr: 32 55 70 58*

*ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2015*

*(6. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 9. marts 2016

\_\_\_\_\_Morten Hoff\_\_\_\_\_

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Tip Top Gulvservice Aps.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 9 / 3 2016

**Morten Hoff**  
**Direktion**

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### **Til den daglige ledelse i Tip Top Gulvservice Aps**

Vi har opstillet årsregnskabet for Tip Top Gulvservice Aps for perioden 1. januar - 31. december 2015 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.

Valby, den 9 / 3 2016

LB Revision  
v/Lene Eiberg Becker  
CVR-nr.: 14047107

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Tip Top Gulvservice Aps  
Vesterbrogade 102 A 4. th  
1620 København V

Telefon: 22 93 32 22  
E-mail: morten@tiptopgulve.dk

CVR-nr.: 32 55 70 58  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Revisor**

LB Revision  
v/Lene Eiberg Becker  
Clara Pontoppidans Vej 6 4. th  
2500 Valby

**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes  
9. marts 2016 kl. 14.00  
Clara Pontoppidans Vej 6 4. th København

## LEDELSESBERETNING

### **Virksomhedens hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået behandling af gulve og maling for såvel private som erhvervsmæssige virksomheder.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reableret ved egen indtjening. Selskabet har igen foretaget dispositioner der gerne skulle betyde at indtjening igen vil være positiv for 2015.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Tip Top Gulvservice Aps for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

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.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttfortjeneste.

#### Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

#### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

#### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

deklarerer.

### **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 posterings direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

### **Varebeholdninger**

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Likvider**

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.



RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>556.013</b>	<b>500.081</b>
2 Personaleomkostninger .....	-559.059	-440.351
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-10.002	-13.361
4 Andre driftsomkostninger .....	0	-2.304
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-13.048</b>	<b>44.065</b>
5 Andre finansielle omkostninger .....	-249	-2.788
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-13.297</b>	<b>41.277</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-13.297</b>	<b>41.277</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	-13.297	41.277
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-13.297</b>	<b>41.277</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

AKTIVER

	2015	2014
Grunde og bygninger.....	0	0
Produktionsanlæg og maskiner .....	40.078	40.078
Automobiler .....	-10.000	0
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>30.078</b>	<b>40.078</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>30.078</b>	<b>40.078</b>
6 Fremstillede færdigvarer og handelsvarer .....	40.000	40.000
<b>Varebeholdninger .....</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
7 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	40.160	28.750
8 Andre tilgodehavender .....	0	7.113
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>40.160</b>	<b>35.863</b>
<b>9 Likvide beholdninger .....</b>	<b>-2.691</b>	<b>55.817</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>77.469</b>	<b>131.680</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>107.547</b>	<b>171.758</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015  
PASSIVER

	2015	2014
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Ikke-indbetalt virksomhedskapital .....	-119.343	-160.620
Overført resultat .....	-13.297	41.277
<b>10 EGENKAPITAL .....</b>	<b>-7.640</b>	<b>5.657</b>
11 Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	14.928	38.928
12 Anden gæld .....	100.259	127.173
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>115.187</b>	<b>166.101</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>115.187</b>	<b>166.101</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>107.547</b>	<b>171.758</b>

## NOTER

	2015	2014
<b>1 Usikkerhed om fortsat drift</b>		
Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift, men der henvises til ledelsesberetningen omkring de tiltag som selskabet har foretaget. Årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger .....	532.767	410.540
Andre omkostninger til social sikring .....	26.292	29.811
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>559.059</b>	<b>440.351</b>
<b>3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivning maskiner .....	10.002	13.361
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>10.002</b>	<b>13.361</b>
<b>4 Andre driftsomkostninger</b>		
Tab ved salg af materielle anlægsaktiver .....	0	2.304
<b>Andre driftsomkostninger i alt .....</b>	<b>0</b>	<b>2.304</b>
<b>5 Andre finansielle omkostninger</b>		
Renter, pengeinstitutter .....	155	2.788
Renter, kreditorer .....	33	0
Renter, ej skattemæssigt fradrag .....	61	0
<b>Andre finansielle omkostninger i alt .....</b>	<b>249</b>	<b>2.788</b>
<b>6 Fremstillede færdigvarer og handelsvarer</b>		
Fremstillede færdigvarer, handelsvarer .....	40.000	40.000
<b>Fremstillede færdigvarer og handelsvarer i alt .....</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>

NOTER

	2015	2014		
<b>7 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>				
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	40.160	28.750		
<b>Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt.....</b>	<b>40.160</b>	<b>28.750</b>		
<b>8 Andre tilgodehavender</b>				
Andre tilgodehavender .....	0	7.113		
<b>Andre tilgodehavender i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>7.113</b>		
<b>9 Likvide beholdninger</b>				
Bankbeholdning .....	-2.691	55.817		
<b>Likvide beholdninger i alt.....</b>	<b>-2.691</b>	<b>55.817</b>		
<b>10 Egenkapital</b>				
	Primo	Kapital- regulering	Forslag til resultatdisponeri- ng	Ultimo
Virksomhedskapital.....	125.000	0	0	125.000
Ikke-indbetalt virksomhedskapital.....	0	-119.343	0	-119.343
Overført resultat .....	0	0	-13.297	-13.297
	<b>125.000</b>	<b>-119.343</b>	<b>-13.297</b>	<b>-7.640</b>
<b>11 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>				
Leverandører af varer .....	14.928			38.928
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....</b>	<b>14.928</b>			<b>38.928</b>

NOTER

	2015	2014
<b>12 Anden gæld</b>		
Moms og afgifter .....	85.867	102.912
Skyldig A-skat.....	10.455	14.431
Skyldig ATP.....	810	1.620
Skyldige feriepenge.....	0	3.800
Skyldigt AM-bidrag .....	3.127	4.410
<b>Anden gæld i alt.....</b>	<b>100.259</b>	<b>127.173</b>