

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

*CVR-nr: 32 55 70 58*

*ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2016*

*(7. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26. april 2017

\_\_\_\_\_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 2016**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter .....	11

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Tip Top Gulvservice Aps.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Direktionen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 26 / 4 2017

**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 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.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere koncernregnskabet og 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 26 / 4 2017

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

**Revisor**

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

**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes  
26. april 2017 kl. 14.00  
Clara Pontoppidans Vej 6 4. th København

## LEDELSESBERETNING

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

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at bank og andre eksterne kreditgivere fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Vi forventer, at dette vil ske. Vi henviser til afsnittet "Usikkerhed om fortsat drift" i anvendt regnskabspraksis i årsregnskabet.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at bank og andre eksterne kreditgivere fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Jeg forventer, at dette vil ske. Jeg henviser til note 1 i årsregnskabet.

Selskabets tilstræber, at nedbringe omkostninger så selskabet igen kan få genetableret den tabte anpartskapital.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes retableret ved egen indtjening. Selskabet har igen foretaget dispositioner der gerne skulle betyde at indtjening igen vil være positiv for 2016.

### **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 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

#### 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.

#### 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.

#### Skat

##### Materielle anlægsaktiver

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

#### Varebeholdninger

Kostpris for fremstillede færdigvarer omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr, omkostninger til fabriksadministration og ledelse samt aktiverede udviklingsomkostninger vedrørende produkterne.

#### Tilgodehavender

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

RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>593.400</b>	<b>556.013</b>
2 Personaleomkostninger .....	-605.646	-559.059
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-2.502	-10.002
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-14.748</b>	<b>-13.048</b>
Andre finansielle omkostninger .....	-2.034	-249
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-16.782</b>	<b>-13.297</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-16.782</b>	<b>-13.297</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	-16.782	-13.297
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-16.782</b>	<b>-13.297</b>



BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016  
 AKTIVER

	2016	2015
4 Produktionsanlæg og maskiner .....	20.078	40.078
4 Automobiler .....	7.500	-10.000
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>27.578</b>	<b>30.078</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>27.578</b>	<b>30.078</b>
5 Fremstillede færdigvarer og handelsvarer .....	40.000	40.000
<b>Varebeholdninger .....</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
6 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	43.328	40.160
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>43.328</b>	<b>40.160</b>
7 <b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>55.949</b>	<b>-2.691</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>139.277</b>	<b>77.469</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>166.855</b>	<b>107.547</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016  
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Ikke-indbetalt virksomhedskapital .....	-132.633	-119.343
Overført resultat .....	-16.782	-13.297
<b>8 EGENKAPITAL .....</b>	<b>-24.415</b>	<b>-7.640</b>
9 Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	0	14.928
10 Anden gæld .....	191.270	100.259
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>191.270</b>	<b>115.187</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>191.270</b>	<b>115.187</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>166.855</b>	<b>107.547</b>

NOTER

	2016	2015
<b>1 Usikkerhed om fortsat drift</b>		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger .....	581.150	532.767
Andre omkostninger til social sikring .....	24.496	26.292
	<hr/>	<hr/>
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>605.646</b>	<b>559.059</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivning maskiner .....	2.502	10.002
	<hr/>	<hr/>
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2.502</b>	<b>10.002</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	Produktionsanlæg og maskiner	Automobiler
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris, primo .....	95.000	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2016	95.000	0
	<hr/>	<hr/>
Årets af-/nedskrivninger .....	-74.922	7.500
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2016	-74.922	7.500
	<hr/>	<hr/>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>20.078</b>	<b>7.500</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	2016	2015
<b>5 Fremstillede færdigvarer og handelsvarer</b>		
Fremstillede færdigvarer, handelsvarer .....	40.000	40.000
	<hr/>	<hr/>
<b>Fremstillede færdigvarer og handelsvarer i alt .....</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	2016	2015
<b>6 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	43.328	40.160
<b>Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt.....</b>	<b>43.328</b>	<b>40.160</b>

<b>7 Likvide beholdninger</b>		
Bankbeholdning .....	55.949	-2.691
<b>Likvide beholdninger i alt.....</b>	<b>55.949</b>	<b>-2.691</b>

	Primo	Kapital- regulering	Forslag til resultatdisponeri- ng	Ultimo
<b>8 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital.....	125.000	0	0	125.000
Ikke-indbetalt virksomhedskapital.....	0	-132.633	0	-132.633
Overført resultat .....	0	0	-16.782	-16.782
	<b>125.000</b>	<b>-132.633</b>	<b>-16.782</b>	<b>-24.415</b>

	2016	2015
<b>9 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>		
Leverandører af varer .....	0	14.928
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>14.928</b>

NOTER

	2016	2015
<b>10 Anden gæld</b>		
Moms og afgifter .....	169.524	85.867
Skyldig A-skat.....	11.456	10.455
Skyldig ATP.....	1.420	810
Skyldige feriepenge.....	4.567	0
Skyldigt AM-bidrag .....	4.303	3.127
<b>Anden gæld i alt.....</b>	<b>191.270</b>	<b>100.259</b>