

---

# ***Subfloor ApS***

Falkevej 13, 3400 Hillerød

## Årsrapport for 2015

---

CVR-nr. 32 64 72 43

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 30/5 2016

Christian Østen  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Noter til årsregnskabet 7

Regnskabspraksis 8

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Subfloor ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 30. maj 2016

### **Direktion**

Christian Østen

Stig Knudsen

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Subfloor ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Subfloor ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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.

Hillerød, den 30. maj 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Morten Munk

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Subfloor ApS  
Falkevej 13  
3400 Hillerød  
E-mail: stig@knudsen.tdcadsl.dk

CVR-nr.: 32 64 72 43  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 3. december 2009  
Regnskabsår: 6. regnskabsår  
Hjemstedskommune: Hillerød

### Direktion

Christian Østen  
Stig Knudsen

### Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Milnersvej 43  
3400 Hillerød

### Pengeinstitut

Nykredit Bank

## **Ledelsesberetning**

Årsrapporten for Subfloor ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er udvikling af byggematerialer og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i året**

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på DKK 45.302, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 27.239.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
<b>Bruttotab</b>		<b>-34.362</b>	<b>809</b>
Administrationsomkostninger		-29.604	-33.529
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>-63.966</b>	<b>-32.720</b>
Finansielle indtægter		18.848	607
Finansielle omkostninger		-184	-9.160
<b>Resultat før skat</b>		<b>-45.302</b>	<b>-41.273</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-45.302</b>	<b>-41.273</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-45.302	-41.273
		<b>-45.302</b>	<b>-41.273</b>

## Balance 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
<b>Aktiver</b>			
Andre tilgodehavender		12.730	1.618
<b>Tilgodehavender</b>		<b>12.730</b>	<b>1.618</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>31.988</b>	<b>97.569</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>44.718</b>	<b>99.187</b>
<b>Aktiver</b>		<b>44.718</b>	<b>99.187</b>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-97.761	-52.459
<b>Egenkapital</b>	1	<b>27.239</b>	<b>72.541</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.252	0
Anden gæld		4.227	26.646
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>17.479</b>	<b>26.646</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>17.479</b>	<b>26.646</b>
<b>Passiver</b>		<b>44.718</b>	<b>99.187</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	2		
Nærtstående parter og ejerforhold	3		



# Noter til årsregnskabet

## 1 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	-52.459	72.541
Årets resultat	0	-45.302	-45.302
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>125.000</b>	<b>-97.761</b>	<b>27.239</b>

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## 2 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2015.

## 3 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Handelse- og Byggefirmaet Christian Østen ApS, Hillerød  
SBK Invest Holding ApS, Hellerup

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Subfloor ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening.

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.

## Resultatopgørelsen

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Nettoomsætning

Royalty indregnes i nettoomsætningen, når levering til køber har fundet sted.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms.

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger m.v.

# Regnskabspraksis

## Finansielle poster

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

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.