



Flotfacade ApS

Munkhøjvej 14, 9550 Mariager

CVR-nr. 32 94 21 64

Årsrapport

2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. maj 2019.

Christoffer Skibsted Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018 | |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance | 6 |
| Noter | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Flotfacade ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mariager, den 22. maj 2019

Direktion

Christoffer Skibsted Petersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Flotfacade ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Flotfacade ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 Etiske 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.

Hadsund, den 22. maj 2019

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Anders Flensted Nielsen

statsautoriseret revisor
mne31397

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | Flotfacade ApS Munkhøjvej 14 9550 Mariager |
| | CVR-nr.: 32 94 21 64 |
| | Stiftet: 27. maj 2010 |
| | Hjemsted: Mariagerfjord |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december 9. regnskabsår |
| Direktion | Christoffer Skibsted Petersen |
| Revisor | Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ringvejen 8 9560 Hadsund |
| Bankforbindelse | Sparekassen Vendsyssel |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af behandlinger af facader, tage og fliser samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 216.128 kr. mod -64.661 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 47.243 kr. mod -131.574 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabskapitalen er fortsat ikke fuldt ud reetableret. Det er ledelsens forventning at den tabte selskabskapital vil blive reetableret fuldt ud via positiv drift de kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---|----------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste | 216.128 | -64.661 |
| 1 Personaleomkostninger | -116.654 | 0 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -31.045 | -76.118 |
| Driftsresultat | 68.429 | -140.779 |
| Andre finansielle indtægter | 1.037 | 102 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -7.619 | -22.198 |
| Resultat før skat | 61.847 | -162.875 |
| Skat af årets resultat | -14.604 | 31.301 |
| Årets resultat | 47.243 | -131.574 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 47.243 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -131.574 |
| Disponeret i alt | 47.243 | -131.574 |

Balance 31. december

| Aktiver | | 2018 | 2017 |
|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| Note | | <u> </u> | <u> </u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 2 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 39.458 | 141.831 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>39.458</u> | <u>141.831</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>39.458</u> | <u>141.831</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Råvarer og hjælpematerialer | 60.000 | 60.000 |
| | Varebeholdninger i alt | <u>60.000</u> | <u>60.000</u> |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 3.738 | 5.358 |
| | Udskudte skatteaktiver | 25.124 | 39.728 |
| | Andre tilgodehavender | 116.144 | 15.000 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 0 | 16.164 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>145.006</u> | <u>76.250</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>7.773</u> | <u>14.343</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>212.779</u> | <u>150.593</u> |
| | Aktiver i alt | <u>252.237</u> | <u>292.424</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|--|----------------|----------------|
| Note | 2018 | 2017 |
| Egenkapital | | |
| 3 Virksomhedskapital | 80.000 | 80.000 |
| 4 Reserve for opskrivninger | 0 | 3.384 |
| 5 Overført resultat | -38.053 | -88.680 |
| Egenkapital i alt | 41.947 | -5.296 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 100.362 | 10.000 |
| Anden gæld | 109.928 | 287.720 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 210.290 | 297.720 |
| Gældsforpligtelser i alt | 210.290 | 297.720 |
| Passiver i alt | 252.237 | 292.424 |

6 Eventualposter

Noter

| | 2018 | 2017 |
|---|-----------------|-----------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 101.061 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 568 | 0 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 15.025 | 0 |
| | 116.654 | 0 |
| 2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. januar 2018 | 404.610 | 360.610 |
| Tilgang i årets løb | 10.050 | 44.000 |
| Afgang i årets løb | -161.756 | 0 |
| Kostpris 31. december 2018 | 252.904 | 404.610 |
| Opskrivninger 1. januar 2018 | 123.646 | 123.646 |
| Opskrivninger 31. december 2018 | 123.646 | 123.646 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2018 | -386.425 | -310.307 |
| Årets afskrivninger | -31.045 | -76.118 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 80.378 | 0 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2018 | -337.092 | -386.425 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018 | 39.458 | 141.831 |
| 3. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar 2018 | 80.000 | 80.000 |
| | 80.000 | 80.000 |

Noter

| | <u>31/12 2018</u> | <u>31/12 2017</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| 4. Reserve for opskrivninger | | |
| Reserve for opskrivninger 1. januar 2018 | 3.384 | 23.184 |
| Afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver | <u>-3.384</u> | <u>-19.800</u> |
| | 0 | 3.384 |
| 5. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2018 | -88.680 | 23.094 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 47.243 | -131.574 |
| Årets opløsning via afskrivninger | <u>3.384</u> | <u>19.800</u> |
| | -38.053 | -88.680 |
| 6. Eventualposter | | |
| Eventualforpligtelser | | <u>t.kr.</u> |
| Leasingforpligtelser | | <u>21</u> |
| Eventualforpligtelser i alt | | <u>21</u> |

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 41 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 6 måneder og en samlet restleasingydelse på 21 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Flotfacade ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets afskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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:

| | |
|---|----------|
| | Brugstid |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Reserve for opskrivninger

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på anlægsaktiver med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når det opskrevne anlægsaktiv reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reduktionen udgør forskellen mellem afskrivning på grundlag af anlægsaktivernes regnskabsmæssige værdi og afskrivning på grundlag af anlægsaktivernes oprindelige kostpris. Reserven opløses helt eller delvis ved salg af anlægsaktiverne og formindskes ved afskrivning af anlægsaktiver.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skatteforpligtelser og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.