

ÅRSRAPPORT 2015/16

Overfladeexperten ApS

Dybendalsvej 21
4000 Roskilde

CVR nr. 33154747

Indsender:

Revisionskontoret i Faxø
Granvej 2
4640 Faxø

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 10. februar 2017

Dirigent

Ryan Elkjær

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------	---

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Resultatopgørelse 1. oktober 2015 -30. september 2016	6
---	---

Balance pr. 30. september	7
---------------------------	---

Noter	9
-------	---

Anvendt regnskabspraksis	10
--------------------------	----

Selskabsoplysninger

Selskabet

Overfladeexperten ApS
Dybendalsvej 21
4000 Roskilde

CVR-nr.: 33154747
Stiftelsesdato: 15. september 2010
Hjemsted: Roskilde Kommune
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Ryan Elkjær

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
10. februar 2017, på selskabet adresse.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Overfladeexperten ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet.

Direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 30. januar 2017

Direktion:

Ryan Elkjær

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Overfladeexperten ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Overfladeexperten ApS for regnskabsåret 2015/16 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.

Faxe, den 30. januar 2017

REVISIONSKONTORET I FAXE

Poul Johansson
Registreret revisor FSR

Resultatoppgørelse 1. oktober 2015 -30. september 2016

	Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste/-tab		10.909	3.914
Øvrige finansielle omkostninger		<u>-5.327</u>	<u>-5.650</u>
Ordinært resultat før skat		<u>5.582</u>	<u>-1.736</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>5.582</u>	<u>-1.736</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>5.582</u>	<u>-1.736</u>
Disponeret i alt		<u>5.582</u>	<u>-1.736</u>

Balance pr. 30. september

	Note	2016	2015
AKTIVER			
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	14.218
Andre tilgodehavender		529	0
Tilgodehavender i alt		<u>529</u>	<u>14.218</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>529</u>	<u>14.218</u>
AKTIVER I ALT		<u>529</u>	<u>14.218</u>

Balance pr. 30. september

	Note	2016	2015
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Virksomhedskapital	1.	80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		-126.928	-132.510
Egenkapital i alt		-46.928	-52.510
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til kreditinstitutter		0	61.596
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	61.596
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.000	3.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		44.457	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		0	2.132
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		47.457	5.132
Gældsforpligtelser i alt		47.457	66.728
PASSIVER I ALT		529	14.218
Ledelsesberetning	2.		
Eventualforpligtelser	3.		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4.		

Noter

	Selskabs- kapital	Datter- selskabs- reserve	Overført resultat	I alt
1. EGENKAPITAL				
Egenkapital, primo	80.000	0	-132.510	-52.510
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	0	5.582	5.582
Egenkapital, ultimo	80.000	0	-126.928	-46.928

Selskabskapitalen består af 80 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

2. Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets har indstillet sine aktiviteter.

3. Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Overfladeexperten ApS 2015/16 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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.

Anvendt regnskabspraksis

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.