

HOVEDSTADENS GULVSERVICE ApS

Bådehavngade 33
2450 København SV

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er godkendt den

17/06/2016

Kenneth Dyhrberg Kleven
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HOVEDSTADENS GULVSERVICE ApS
Bådehavns­gade 33
2450 København SV
Telefonnummer: 25251956
CVR-nr: 33361742
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor Revisionsfirmaet Høj­mose IVS
Arnold Nielsens Boulevard 70, 1 TV
2650 Hvidovre
DK Danmark
CVR-nr: 36988762
P-enhed: 1020644407

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015 inkl. ledelsesberetning for Hovedstadens Gulvservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med reglerne i årsregnskabsloven.

Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København SV, den 17/06/2016

Direktion

Kenneth Dyhrberg Kleven

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen har fravalgt revision af årsregnskabet for det kommende år.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Assistanceerklæring til anpartshaverne i Hovedstadens Gulvservice ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Hovedstadens Gulvservice ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af virksomhedens 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.

Hvidovre, 17/06/2016

Børge J.H. Christiansen, Cand.merc.aud
Registreret revisor
Revisionsfirmaet Højmosen IVS
CVR: 36988762

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets forretningsområde er at drive håndværksmæssig virksomhed indenfor gulvbehandling, gulvafslibning og andre hertil relaterede aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling under regnskabsåret 2015 levede ikke op til forventningerne, og udviklingen anses således ikke for nærværende som tilfredsstillende.

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Selskabets ledelse forventer dog en positiv og rentabel drift i 2016.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, der har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Resultatopgørelsen er artsopdelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Ligeledes indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden Årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Valuta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes lineært i takt med, at serviceydelserne leveres.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger og kursregulering af fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, regulering af tidligere års 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.

Balance

Driftmidler

Værdiansættelsen af selskabets aktiver er sket med udgangspunkt i anskaffelsesprisen fratrukket

afskrivninger.

Afskrivninger på driftsmateriel og inventar foretages lineært over 10 år.

Øvrige anlægsaktiver måles til kostpris. Der afskrives ikke på øvrige anlægsaktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særlig post under egenkapitalen

Skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst og regulering af tidligere års skat.

Udskudt skat måles efter forskellen mellem den regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af materielle anlægsaktiver og indregnes med en skattesats på 23,5 %.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		421.260	239.239
Eksterne omkostninger	1		
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-203.901	-135.101
Andre eksterne omkostninger		-206.317	-138.283
Bruttoresultat		11.042	-34.145
Personaleomkostninger	2	-2.690	
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-10.074	-10.074
Resultat af ordinær primær drift		-1.722	-44.219
Øvrige finansielle omkostninger		-291	-1.448
Ordinært resultat før skat		-2.013	-45.667
Skat af årets resultat	4	-161	9.779
Årets resultat		-2.174	-35.888
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-2.174	-35.888
I alt		-2.174	-35.888

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		64.052	74.127
Materielle anlægsaktiver i alt	5	64.052	74.127
Anlægsaktiver i alt		64.052	74.127
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		21.477	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		794	6.641
Andre tilgodehavender		16.925	35.640
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		2.794	
Tilgodehavender i alt		41.990	42.281
Likvide beholdninger		15.836	18.275
Omsætningsaktiver i alt		57.826	60.556
Aktiver i alt		121.878	134.683

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Øvrige reserver		8.445	8.445
Overført resultat		19.027	21.209
Egenkapital i alt		107.472	109.654
Hensættelse til udskudt skat		6.669	6.508
Hensatte forpligtelser i alt		6.669	6.508
Skyldig selskabsskat		-2.038	3.809
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		9.775	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse			14.712
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		7.737	18.521
Gældsforpligtelser i alt		7.737	18.521
Passiver i alt		121.878	134.683

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	80.000	8.445	21.201	109.646
Årets resultat			-2.174	-2.174
Egenkapital, ultimo	80	8.445	19.027	107.472

Noter

1. Eksterne omkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Salgsomkostninger	32.750	11.547
Lokaleomkostninger	1.878	0
Maskiner og materiel	41.272	27.717
Automobildrift	75.908	62.239
Administrationsomkostninger	54.509	38.088
	206.317	139.590

2. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	0	0
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	2.690	0
	2.690	0

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015	2014
	kr.	kr.
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.074	10.074
	10.074	10.074

4. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	-12.925
Ændring af udskudt skat	161	1.321
Regulering vedrørende tidligere år	0	1.825
	161	-9.779

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Inventar kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	11.298	81.000
Tillæg på 15% skattemæssig	0	1.695	6.750
Tilgang	0	0	0
Afgang	-0	-0	-0
Kostpris ultimo	0	12.993	87.750
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-0	-3.891	-22.725
Årets afskrivning	-0	-1.299	-8.775
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-0	-5.191	-31.500
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	7.802	56.250