

# HOVEDSTADENS GULVSERVICE ApS

Bådehavns­gade 33  
2450 Kø­ben­havn SV

Års­rap­port  
1. jan­uar 2017 - 31. decem­ber 2017

Års­rap­porten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære gen­eralforsamling den

22/06/2018

Kenneth Dyhrberg Kleven  
Dirigent

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

HOVEDSTADENS GULVSERVICE ApS

Bådehavngade 33

2450 København SV

Telefonnummer: 25251956

CVR-nr: 33361742

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

**Revisor**Revisionsfirmaet Højmoser, FSR - Danske revisorer, V/Børge Jimmy Højmoser  
Christiansen

Arnold Nielsens Boulevard 70, 1 tv

2650 Hvidovre

DK Danmark

CVR-nr: 30771508

P-enhed: 1013603665

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017 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 22/06/2018

## Direktion

Kenneth Dyhrberg Kleven  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen har fravalgt revision af årsregnskabet for det kommende år.

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Assistanceerklæring til anpartshaverne i Hovedstadens Gulvservice ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Hovedstadens Gulvservice ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 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, 22/06/2018

Børge J.H. Christiansen, Cand.merc.aud. , mne25196

Registreret revisor

Revisionsfirmaet Højmoser, FSR - Danske revisorer, V/Børge Jimmy Højmoser Christiansen

CVR: 30771508

# 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 2017 levede op til forventningerne, og udviklingen anses således som tilfredsstillende.

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Selskabets ledelse forventer en positiv og rentabel drift i 2018.

## 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

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 renteomkostninger 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 22 %.

**Gældsforpligtelser**

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



# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning .....		1.864.802	2.009.877
Eksterne omkostninger .....	1		
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer .....		-749.422	-1.172.016
Andre eksterne omkostninger .....		-623.181	-371.971
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>492.199</b>	<b>465.890</b>
Personaleomkostninger .....	2	-767.393	-148.467
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	3		-24.182
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-275.194</b>	<b>293.241</b>
Andre finansielle indtægter .....		94	
Øvrige finansielle omkostninger .....		-21.984	-1.678
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-297.084</b>	<b>291.563</b>
Skat af årets resultat .....	4	0	-48.809
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-297.084</b>	<b>242.754</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-297.084	242.754
<b>I alt .....</b>		<b>-297.084</b>	<b>242.754</b>

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		180.950	180.950
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>180.950</b>	<b>180.950</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>180.950</b>	<b>180.950</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		95.439	19.101
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		289.067	72.309
Andre tilgodehavender .....		16.925	16.925
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....		2.794	2.794
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>404.225</b>	<b>111.129</b>
Likvide beholdninger .....		4.571	248.750
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>408.796</b>	<b>359.879</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>589.746</b>	<b>540.829</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Øvrige reserver .....		8.445	8.445
Overført resultat .....		-35.302	261.782
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>53.143</b>	<b>350.227</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		10.645	10.645
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>10.645</b>	<b>10.645</b>
Gæld til banker .....		39.562	75.852
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		-194	
Skyldig selskabsskat .....		42.795	42.795
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		206.507	61.310
Periodeafgrænsningsposter .....		237.288	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>525.958</b>	<b>179.957</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>525.958</b>	<b>179.957</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>589.746</b>	<b>540.829</b>

# Noter

## 1. Eksterne omkostninger

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Salgsomkostninger	165.367	111.877
Lokaleomkostninger	49.518	30.488
Maskiner og materiel		
43.018	38.020	
Automobil drift		
251.636	123.874	
Administrationsomk.		
113.642	67.713	
Eksterne omkostninger, ialt		
623.181	371.971	

## 2. Personaleomkostninger

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	735.905	144.738
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	31.488	3.728
	767.393	148.467

## 3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	0	24.182

**4. Skat af årets resultat**

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	-90.439	54.555
Ændring af udskudt skat	0	39.809
Regulering vedrørende tidligere år	90.439	0
	<u>0</u>	<u>94.364</u>

**5. Materielle anlægsaktiver i alt**

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	233.378
Tilgang	0	0	0
Tillæg på 15% skattemæssigt			8.445
Afgang	-0	-0	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>241.823</b>
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-0	-0	-60.873
Årets afskrivning	-0	-0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-0</b>	<b>-0</b>	<b>-60.873</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>180.950</b>