

LILLY JEPPESEN  
CVR NR. 18 58 72 46

EVA KRISTENSEN /  
LARS GOTFREDSEN  
CVR NR. 35 07 11 99

## Meyers Gulvafslibning ApS

Porthusvej 180  
5700 Svendborg

CVR-nr. 33 49 58 38

**Årsrapport 2015/16**  
(5. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
Svendborg, den 8. december 2016

*Tim Finsen*

Tim Finsen  
Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	5
Ledelsesberetning .....	6
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse for året 2015/16.....	9
Balance pr. 30. juni 2016.....	10
Noter .....	12

## SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Meyers Gulvafslibning ApS Porthusvej 180 5700 Svendborg
	CVR-nr.: 33 49 58 38
	Etableret: 2. februar 2011
	Hjemstedskommune: Svendborg
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Tim Stjernholm Finsen
<b>Revisor</b>	RevisorGruppen v/Eva Kristensen & Lars Gotfredsen I/S Vestergade 165A, 1. sal 5700 Svendborg
<b>Pengeinstitut</b>	Sydbank

## LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015/16 for Meyers Gulvafslibning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 8. december 2016

### Direktion

*Tim Finsen*

Tim Stjernholm Finsen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Meyers Gulvafslibning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Meyers Gulvafslibning ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 revisorer's 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.

Svendborg, den 8. december 2016

### RevisorGruppen

v/Eva Kristensen & Lars Gotfredsen I/S

CVR-nr. 35 07 11 99



Lars Gotfredsen  
Registreret revisor  
medlem af FSR – danske revisorer

## **LEDELSESBERETNING**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er udførelse af gulvbelægninger.

### **Udvikling i regnskabsåret**

Årets resultat er ikke tilfredsstillende.

Selskabet har tabt sin kapital og derfor omfattes af reglerne i selskabslovens § 119.

### **Den forventede udvikling**

Ledelsen forventer i det kommende år en positiv indtjening med baggrund i øget omsætning og tilpasning af selskabets kapacitetsomkostninger, ligesom der ikke forventes problemer med kredit-faciliteter. Ud fra ovenstående aflægges regnskabet som going concern.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Generelt

Årsrapporten for Meyers Gulvafslibning ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

### Indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle indtægter og omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 ressourcer 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.

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

### Bruttoresultat

Bruttoresultatet er opgjort som summen af årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, samt sociale omkostninger, pensioner mv.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, lokaler, administration, distribution, tab på tilgodehavender m.v.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under aconto skatteordningen m.v.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, der er opgjort efter gældende skattelovgivning samt 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 bevægelser direkte på egenkapitalen.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring. Der indregnes ikke renter.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 – 7 år
---	----------

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes, når det tages i brug.

Tab og fortjeneste ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten afskrivninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser måles til kostpris med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nominal værdi.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter forskellen mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af anlægsaktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af gældende skatteregler og skattesatser, der er på balancedagen. Ændring i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

### Gældsforpligtelser i øvrigt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor låneoptagelsen er forbundet med uvæsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til nominal restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationsværdi.



**RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2015/16**

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>999.054</b>	<b>898.724</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-910.960</u>	<u>-968.645</u>
<b>Resultat før afskrivninger</b>		<b>88.094</b>	<b>-69.920</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-11.834	-97.422
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>76.260</b>	<b>-167.342</b>
Andre finansielle indtægter		22	2.993
Finansielle omkostninger		<u>-21.241</u>	<u>-13.625</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>55.041</b>	<b>-177.974</b>
Skat af årets resultat		<u>-15.800</u>	<u>30.200</u>
<b>Årets resultat</b>		<b>39.241</b>	<b>-147.774</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført til næste år		<u>39.241</u>	<u>-147.774</u>
<b>I alt</b>		<b>39.241</b>	<b>-147.774</b>

## BALANCE PR. 30. JUNI 2016

	Note	2015/16	2014/15
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	60.666	41.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>60.666</b>	<b>41.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>60.666</b>	<b>41.000</b>
Varebeholdninger		224.533	75.200
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>224.533</b>	<b>75.200</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		343.334	154.743
Igangværende arbejder for fremmed regning		90.945	93.797
Udskudt skatteaktiv		87.900	103.700
Andre tilgodehavender		15.000	15.200
Periodeafgrænsningsposter		10.000	10.000
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>547.179</b>	<b>377.440</b>
Likvide beholdninger		4.585	11.733
<b>Likvide beholdninger i alt</b>		<b>4.585</b>	<b>11.733</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>776.297</b>	<b>464.372</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>836.963</b>	<b>505.373</b>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2016**

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-128.809	-168.050
<b>Egenkapital i alt</b>	3	<u>-48.809</u>	<u>-88.050</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		267.528	387.124
Anden gæld		618.244	206.299
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u>885.772</u>	<u>593.423</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>885.772</u>	<u>593.423</u>
<b>Passiver i alt</b>		<u>836.963</u>	<u>505.373</u>
Going concern	4		
Eventualposter	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

## NOTER

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	Gager og lønninger	854.532	923.962
	Pensioner	0	0
	Andre omkostninger til social sikring	56.428	44.683
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>910.960</b>	<b>968.645</b>
<b>2</b>	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
	Kostpris primo		268.573
	Årets tilgang		58.000
	Årets afgang		-70.000
	<b>Kostpris ultimo</b>		<b>256.573</b>
	Afskrivninger primo		-227.573
	Af- og nedskrivninger afhændede aktiver		70.000
	Årets af- og nedskrivninger		-38.334
	<b>Afskrivninger ultimo</b>		<b>-195.907</b>
	<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>		<b>60.666</b>
<b>3</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Selskabs- kapital</b>	<b>Overført resultat</b>
			<b>I alt</b>
	Saldo primo	80.000	-168.050
	Årets resultat	0	39.241
	<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>-128.809</b>

Selskabskapitalen består af 80 kapitalandele á kr. 1.000

## NOTER

### 4 **Going concern**

Direktionen har i forbindelse med regnskabsafleggelsen vurderet, hvorvidt det er velbegrunder, at going concern-forudsætningen lægges til grund.

Direktionen har, ud fra sit kendskab til selskabet og dets skønnede fremtidsudsigter samt gennemgang af forventninger til de fremtidige cash flow, tilstedeværende kreditfaciliteter og disses kontraktlige og forventede forfaldsperioder mv. konkluderet:

der ikke er faktorer, der giver anledning til tvivl om, hvorvidt selskabet vil fortsætte driften, og det anses derfor for velbegrunder at lægge going concern-forudsætningen til grund for regnskabsafleggelsen.

### 5 **Eventualposter**

Ingen.

### 6 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.