



CHRISTENSEN  
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET  
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

STORE KONGENSGADE 68  
1264 KØBENHAVN K

TLF: 33 30 15 15  
E-MAIL: CK@CK.DK  
WEB: WWW.CK.DK

**SJ Gulvservice ApS**  
**Knudsvej 3, 2960 Rungsted Kyst**

**CVR nr. 33858094**

**Årsrapport**  
**1. januar - 31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den / 2017

Jeff Jensen  
\_\_\_\_\_  
dirigent



## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	2
Den uafhængige revisors erklæringer .....	3 - 4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning .....	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	6 - 8
Resultatopgørelse .....	9
Balance.....	10 - 11
Noter .....	12



## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for SJ Gulvservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, den 30. marts 2017

**Direktion**

Jeff Jensen



## Den uafhængige revisors erklæringer

### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for SJ Gulvservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 . Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.



## Den uafhængige revisors erklæringer - fortsat

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 30. marts 2017

**CHRISTENSEN KJÆRULFF**  
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB  
CVR-nr. 15 91 56 41

John Mikkelsen  
Statsautoriseret revisor



## Ledelsesberetning

### Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med gulvarbejde samt aktiviteter i tilknytning hertil.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SJ Gulvservice ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning om måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes 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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter periodens fakturerede nettoomsætning reduceret med direkte medgået vareforbrug og andre eksterne udgifter.

Selskabets ledelse har af konkurrencemæssige hensyn besluttet ikke at oplyse om omsætningens størrelse i henhold til ÅRL §32.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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 poster direkte på egenkapitalen.



## Anvendt regnskabspraksis - fortsat

### BALANCEN

#### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Erhvervet goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3 år.

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages saldomæssige afskrivninger baseret på 25%

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret. Den skattemæssige grænse for småaktiver udgør for indeværende regnskabsår 12.900.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter, vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Selskabsskat 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 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 - fortsat

### BALANCEN - fortsat

#### Selskabsskat og udskudt skat - fortsat

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvis nedsat fra 25% til 22%, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Noter		2016 kr.	2015 kr.
	<b>Bruttofortjeneste</b> .....	<u>1.868.677</u>	<u>1.903.845</u>
1	Personaleomkostninger.....	1.784.817	1.915.508
2	Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	<u>4.600</u>	<u>17.600</u>
	<b>Driftsresultat</b> .....	<u>79.260</u>	<u>-29.263</u>
	Finansielle indtægter.....	0	0
	Finansielle omkostninger.....	<u>826</u>	<u>1.407</u>
	<b>Ordinært resultat før skat</b> .....	<u>78.434</u>	<u>-30.670</u>
3	Skat af årets resultat.....	<u>19.890</u>	<u>-3.869</u>
	<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<u><b>58.544</b></u>	<u><b>-26.801</b></u>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Udbytte for regnskabsåret.....	0	0
	Overført resultat.....	<u>58.544</u>	<u>-26.801</u>
	<b>Disponeret i alt</b> .....	<u><b>58.544</b></u>	<u><b>-26.801</b></u>

**Balance 31. december****AKTIVER**

Noter		2016 kr.	2015 kr.
4	Goodwill.....	0	0
	<b>Immaterielle anlægsaktiver.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5	Driftsmidler.....	17.600	35.200
	<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>17.600</b>	<b>35.200</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT.....</b>	<b>17.600</b>	<b>35.200</b>
	Varebeholdninger.....	15.000	15.000
	<b>Varebeholdninger i alt.....</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	506.956	500.632
	Tilgodehavende selskabsskat.....	2.270	6.000
	Skatteaktiv.....	1.560	5.720
	Periodeafgrænsningsposter.....	15.919	40.224
	Andre tilgodehavender.....	0	32.386
	<b>Tilgodehavender.....</b>	<b>526.705</b>	<b>584.962</b>
	Likvide beholdninger.....	128	52.996
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....</b>	<b>541.833</b>	<b>652.958</b>
	<b>AKTIVER I ALT.....</b>	<b>559.433</b>	<b>688.158</b>

**Balance 31. december****PASSIVER**

Noter		2016 kr.	2015 kr.
6	<b>Anpartskapital .....</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
7	<b>Overført resultat.....</b>	<b>89.228</b>	<b>30.684</b>
8	<b>Foreslået udbytte for regnskabsåret .....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>EGENKAPITAL I ALT.....</b>	<b>169.228</b>	<b>110.684</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	102.468	47.390
	Kassekredit.....	4.739	0
	Mellemregning direktion.....	0	25.920
	Anden gæld.....	282.998	504.164
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>390.205</b>	<b>577.474</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT.....</b>	<b>390.205</b>	<b>577.474</b>
	<b>PASSIVER I ALT.....</b>	<b>559.433</b>	<b>688.158</b>
9	Eventualposter		
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



## Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>1 - Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit .....	5	5
	2016	2015
	kr.	kr.
Lønninger og gager.....	1.566.750	1.656.837
Pension.....	151.920	151.920
Sociale bidrag.....	42.149	52.490
Personaleomkostninger.....	23.998	54.261
	<b><u>1.784.817</u></b>	<b><u>1.915.508</u></b>
<b>2 - Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Af- og nedskrivninger, driftsmidler.....	17.600	17.600
	17.600	17.600
Avance ved salg af driftsmidler.....	-13.000	0
	<b><u>4.600</u></b>	<b><u>17.600</u></b>
<b>3 - Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst .....	15.730	0
Regulering af udskudt skat .....	4.160	-5.720
Regulering af skat tidligere år.....	0	1.851
	<b><u>19.890</u></b>	<b><u>-3.869</u></b>
<b>4 - Goodwill</b>		
Kostpris 1. januar.....	178.500	178.500
Kostpris 31. december.....	178.500	178.500
Akkumulerede afskrivninger 1. januar.....	178.500	178.500
Årets afskrivninger.....	0	0
Akkumulerede afskrivninger 31. december.....	178.500	178.500
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december.....</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>



## Noter - fortsat

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>5 - Driftsmidler</b>		
Kostpris 1. januar.....	211.636	211.636
Tilgang.....	0	0
Afgang.....	0	0
Kostpris 31. december.....	<u>211.636</u>	<u>211.636</u>
Akkumulerede afskrivninger 1. januar.....	176.436	158.836
Årets afskrivninger.....	17.600	17.600
Tilbageførte afskrivninger.....	0	0
Akkumulerede afskrivninger 31. december.....	<u>194.036</u>	<u>176.436</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december.....</b>	<b><u>17.600</u></b>	<b><u>35.200</u></b>
<b>6 - Anpartskapital</b>		
Saldo 1. januar .....	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
<b>Saldo 31. december.....</b>	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>80.000</u></b>
<b>7 - Overført resultat</b>		
Saldo 1. januar .....	30.684	57.485
Overført i henhold til resultatdisponering .....	58.544	-26.801
<b>Saldo 31. december .....</b>	<b><u>89.228</u></b>	<b><u>30.684</u></b>
<b>8 - Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Saldo 1. januar .....	0	96.000
Udbetalt i året.....	0	-96.000
Udbytte for regnskabsåret.....	0	0
<b>Saldo 31. december .....</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

**9 - Eventualposter**

Selskabet har stillet en arbejdsgaranti på kr. 14.292

Selskabet har indgået leasingforpligtelser til en samlet værdi af t.kr. 90

**10 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Jeff Jensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-434294723882

IP: 176.22.169.113

2017-05-04 18:14:23Z

NEM ID 

## John Mikkelsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: CHRISTENSEN KJÆRULFF STATS-AUTORISERET  
REVISIONSAKTIESELSKAB

Serienummer: CVR:15915641-RID:1277991615279

IP: 2.107.14.29

2017-05-04 19:13:01Z

NEM ID 

## Jeff Jensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-434294723882

IP: 176.22.169.113

2017-05-08 14:17:23Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: BUSN5-TXCLE-AXEOG-6UEPO-EPPBF-EF6LX

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>