

# Rosted Gulve ApS

Søgårdsvej 1  
3550 Slangerup

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/11/2017**

---

**Karten Rosted**  
**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 .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	13
----------------------------	----

Noter .....	14
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Rosted Gulve ApS

Søgårdsvej 1

3550 Slangerup

Telefonnummer: 70230930

CVR-nr: 34047081

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

**Revisor**

Rådgivningsselskabet Rudersdal ApS

Oksemosen 4

2840 Holte

DK Danmark

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Rosted Gulve ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/2017.

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

Generalforsamlingen har med udgangspunkt i Årsregnskabslovens §135 besluttet, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den, den 30/11/2017

## Direktion

Karsten Rosted  
Direktør

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Rosted Gulve ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rosted Gulve ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som er meddelt os.

Årsregnskabet omfatter anvendt ledelsesberetning, 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 selskabet 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 opstilling af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen 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.

Holte, den, 30/11/2017

Kim Foged Stuhr

Rådgivningsselskabet Rudersdal ApS  
CVR: 29136106

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i udførelse af gulvbelægning og vægbeklædning.

## Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har indvirkning på regnskabsåret.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 2016/2017 udviser et overskud på kr. 1.572.796 og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 3.226.742.

Ledelsen betegner årets resultat som tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Rosted Gulve ApS aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, de måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 i det år, hvor 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

### Andre driftsindtægter og -driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og -driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

**Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

**Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

**Bygninger på lejet grund**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

**Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel skat og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

**Balancen****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

**Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.



**Egenkapital**

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

**Finansielle gældsforpligtelser**

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

**Andre skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen.

**Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

# Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>3.672.225</b>	<b>1.261.892</b>
Personaleomkostninger .....		-1.459.512	-965.336
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-120.649	-59.336
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>2.092.064</b>	<b>237.220</b>
Andre finansielle indtægter .....		1	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-12.110	-26.421
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>2.079.955</b>	<b>210.799</b>
Skat af årets resultat .....		-507.159	-59.347
<b>Årets resultat .....</b>		<b>1.572.796</b>	<b>151.452</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		103.400	0
Overført resultat .....		1.469.396	151.452
<b>I alt .....</b>		<b>1.572.796</b>	<b>151.452</b>

# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger .....		1.062.899	999.095
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		256.444	45.647
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>1.319.343</b>	<b>1.044.742</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.319.343</b>	<b>1.044.742</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		30.000	30.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		3.431.706	695.181
Andre tilgodehavender .....		148.959	56.223
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>3.580.665</b>	<b>751.404</b>
Likvide beholdninger .....		3.169.786	781.288
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>6.780.451</b>	<b>1.562.692</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>8.099.794</b>	<b>2.607.434</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		3.043.342	1.573.946
Forslag til udbytte .....		103.400	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>3.226.742</b>	<b>1.653.946</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		2.894	1.135
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>2.894</b>	<b>1.135</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		3.628.379	495.829
Skyldig selskabsskat .....		409.915	132.515
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		718.152	223.693
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		0	100.316
Periodeafgrænsningsposter .....		113.712	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.870.158</b>	<b>952.353</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.870.158</b>	<b>952.353</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>8.099.794</b>	<b>2.607.434</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	80.000	1.573.946		1.653.946
Årets resultat .....		1.469.396	103.400	1.572.796
Egenkapital, ultimo .....	80.000	3.043.342	103.400	3.226.742

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.077.432	0	87.341
Tilgang	111.355	0	370.295
Afgang	0	0	-86.400
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.188.787</b>	<b>0</b>	<b>371.236</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	-78.337	0	-41.694
Årets afskrivning	-47.551	0	-73.098
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-125.888</b>	<b>0</b>	<b>-114.792</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.062.899</b>	<b>0</b>	<b>256.444</b>

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

### Eventualforpligtelser

Der er indgået erhvervs lejekontrakt for leje af lokaler.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en restløbetid på mellem 7 - 47 måneder med en samlet forpligtelse på tkr. 262.

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

### Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.