

Rosted Gulve ApS

Søgårdsvej 1

3550 Slangerup

CVR-nr. 34047081

Årsrapport for 2015/16

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 20. oktober 2016

Karsten Rosted
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Rosted Gulve ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Rosted Gulve ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 20. oktober 2016

Direktion

Karsten Rosted
Direktør

Rosted Gulve ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Rosted Gulve ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rosted Gulve 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 revisors Etske 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 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.

Odense M, den 20. oktober 2016

4audit Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 34047081

Jan Andresen

Registreret revisor - FSR, Danske revisorer

Rosted Gulve ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Rosted Gulve ApS Søgårdsvej 1 3550 Slangerup
CVR-nr.	34047081
Stiftelsesdato	27. oktober 2011
Hjemsted	Frederikssund
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Karsten Rosted , Direktør
Revisor	4audit Godkendt Revisionsanpartsselskab CVR-nr.: 34047081

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udførelse af gulvbelægning og vægbeklædning.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. 151.452, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 2.607.434, og en egenkapital på kr. 1.653.946.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Rosted Gulve ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse C om ledelsesberetningen.

Den anvendte 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, der 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, 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 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

Virksomheden 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 -omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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 på materielle anlægsaktiver

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger på lejet grund	25 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0%

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 indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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 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 nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel 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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen 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 i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

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

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.261.892	1.898.106
Personaleomkostninger	1	-965.336	-1.111.742
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-59.336	-51.479
Driftsresultat		237.220	734.885
Finansielle indtægter	2	0	3
Finansielle omkostninger	3	-26.421	-26.557
Resultat før skat		210.799	708.331
Skat af årets resultat	4	-59.347	-40.290
Årets resultat		151.452	668.041
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		151.452	668.041
Resultatdesponering		151.452	668.041

Rosted Gulve ApS

Balance 30. juni 2015/16

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	5	999.095	845.765
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	45.647	61.886
Materielle anlægsaktiver		1.044.742	907.651
Anlægsaktiver		1.044.742	907.651
Fremstillede varer og handelsvarer		30.000	30.000
Varebeholdninger	7	30.000	30.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		695.181	1.617.266
Andre tilgodehavender		56.223	39.498
Tilgodehavender		751.404	1.656.764
Likvide beholdninger		781.288	830.990
Omsætningsaktiver		1.562.692	2.517.754
Aktiver		2.607.434	3.425.405

Rosted Gulve ApS

Balance 30. juni 2015/16

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		1.573.946	1.422.494
Egenkapital	8	1.653.946	1.502.494
Hensættelser til udskudt skat		1.135	1.738
Hensatte forpligtelser		1.135	1.738
Leverandører af varer og tjenesteydelser		495.829	1.096.030
Selskabsskat		132.515	464.581
Anden gæld		223.693	358.990
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		100.316	1.572
Kortfristede gældsforpligtelser		952.353	1.921.173
Gældsforpligtelser		952.353	1.921.173
Passiver		2.607.434	3.425.405
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	863.526	1.031.928
Pensioner	50.768	50.040
Andre omkostninger til social sikring	18.115	8.874
Andre personaleomkostninger	32.927	20.900
	965.336	1.111.742
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	0	3
	0	3
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	26.421	26.557
	26.421	26.557
4. Skat af årets resultat		
Regul. Udskudt skat	-603	-135.255
Skat af årets resultat	59.950	175.545
	59.347	40.290
5. Bygninger på lejet grund		
Kostpris primo	881.005	576.806
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	196.427	304.199
Kostpris ultimo	1.077.432	881.005
Af- og nedskrivninger primo	-35.240	0
Årets afskrivninger	-43.097	-35.240
Af- og nedskrivninger ultimo	-78.337	-35.240
Regnskabsmæssig værdi ultimo	999.095	845.765
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	87.341	71.981
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	15.360
Kostpris ultimo	87.341	87.341
Af- og nedskrivninger primo	-25.455	-9.216
Årets afskrivninger	-16.239	-16.239
Af- og nedskrivninger ultimo	-41.694	-25.455
Regnskabsmæssig værdi ultimo	45.647	61.886

Noter

7. Varebeholdninger

Varebeholdninger er opgjort således:

Fremstillede varer og handelsvarer	30.000	30.000
Varebeholdninger i alt	30.000	30.000

8. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	80.000	1.422.494	0	1.502.494
Forslag til årets resultatdisponering	0	151.452	0	151.452
	80.000	1.573.946	0	1.653.946

Virksomhedskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

9. Eventualforpligtelser

Der er indgået erhvervs lejekontrakt med et fast måneds beløb på kr. 10.000 inkl. moms.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftale med CSK Leasing A/S for følgende beløb:

Restløbetid i 35 mdr. med en gennemsnitlig måneds ydelse på 2,3 tkr., i alt 81 tkr.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftale med Nykredit Leasing for følgende beløb:

Restløbetid i 19 mdr. med en gennemsnitlig måneds ydelse på 3,5 tkr., i alt 66 tkr.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftale med Nykredit Leasing for følgende beløb:

Restløbetid i 20 mdr. med en gennemsnitlig måneds ydelse på 5,3 tkr., i alt 106 tkr.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.