

VIBORG GULVFORUM A/S

Center Vest 16
8800 Viborg

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/05/2019

Jens Peter Mougaard
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	6
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VIBORG GULVFORUM A/S
Center Vest 16
8800 Viborg

CVR-nr: 34071888
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Revisor REVISIONSSELSKABET MOUGAARD REGISTREREDE REVISORER APS
Gl. Aalborgvej 43
8800 Viborg
DK Danmark
CVR-nr: 21849588
P-enhed: 1005251451

Ledespåtegning

Denne regnskabsberetning er afgivet i forbindelse med udarbejdelse af årsregnskabet for VIBORG GULVFORUM A/S for regnskabsåret 2018.

Endvidere dækker denne regnskabsberetning eventuelle skattemæssige opgørelser, herunder specifikationer til årsregnskab, bilag til selvangivelsen eller lign., hvor revisor afgiver anden erklæring end revision. Det er vores ansvar, at disse skattemæssige opgørelser udarbejdes i overensstemmelse med gældende skattelovgivning.

Vi bekræfter efter vores bedste viden og overbevisning følgende forhold:

Regnskabet

- Vi har opfyldt vores ansvar for udarbejdelse af årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.
- De betydelige forudsætninger, som vi har anvendt til at udøve regnskabsmæssige skøn, herunder dem, der eventuelt er målt til dagsværdi, er rimelige.
- Vi har oplyst om alle relationer til og transaktioner med nærtstående parter, og at disse er passende behandlet regnskabsmæssigt, hvor dette er aktuelt.
- Alle begivenheder, der er indtruffet efter balancedagen, og som årsregnskabsloven og anden regulering kræver, er indregnet eller oplyst.
- Vi har drøftet alle begivenheder og forhold omkring virksomhedens fortsatte drift med revisor og forventer at fortsætte driften de næste 12 måneder fra balancedagen. Vores vurdering af virksomhedens evne til at fortsætte driften er baseret på al tilgængelig information og vores dybtgående viden om virksomhedens forventede fremtidige forhold og finansiering.
- Vi har gennemgået og godkendt forslag til korrektioner fra revisor, som er indarbejdet i årsregnskabet. I tilfælde, hvor vi vurderer, at effekten af ikke-rettede fejl, både enkeltvis og sammenlagt er uvæsentlig for årsregnskabet, vil disse fremgå af en vedhæftet oversigt.
- Der har ikke været uregelmæssigheder, som har omfattet ledelsen eller andre medarbejdere, der har væsentlig rolle i regnskabsaflæggelsen eller i virksomhedens interne kontroller, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet.

Afgivet information

Vi har givet:

- Adgang til al information såsom regnskabsmateriale og dokumentation samt andre forhold, som er bekendt med er relevant for udarbejdelsen af årsregnskabet.
- Alle transaktioner er blevet registreret i bogføringen og er afspejlet i årsregnskabet.
- Vi har oplyst om resultatet af vores vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.
- Vi har oplyst om al information i forbindelse med besvigelser eller mistanke om besvigelser, som vi er bekendt med, og som påvirker virksomheden og involverer:
Ledelsen, medarbejdere der har betydelige roller i intern kontrol, eller andre personer hvor besvigelser kunne have en væsentlig indvirkning på årsregnskabet. Vi har oplyst revisor om alle betydelige forhold vedrørende påståede eller formodede besvigelser, som påvirker virksomhedens årsregnskab, og som vi har fået oplyst af medarbejdere, tidligere medarbejdere, myndigheder eller andre.
- Vi har oplyst revisor om alle kendte tilfælde af manglende eller formodet manglende overholdelse af love og øvrig regulering, hvis indvirkning bør overvejes ved udarbejdelse af årsregnskabet.
- Vi har oplyst revisor om identiteten af virksomhedens nærtstående parter og om alle relationer til og transaktioner med nærtstående parter, som vi er blevet bekendt med.
- Skattemæssige opgørelser mv. i tilknytning til årsregnskabet er opgjort efter gældende skattelovgivning og almindeligt anerkendte retningslinjer. Vi har foretaget de nødvendige skattemæssige korrektioner for at sikre de korrekte skattemæssige værdiopgørelser og korrekt skattepligtig indkomst.

- Årsregnskabet indstilles til godkendelse på den ordinære generalforsamling:

Fravalg af revision:

Da selskabet opfylder betingelserne for at fravælge revision, sker dette fravalg med virkning fra og med regnskabsåret 2014 og fremefter.

I direktionen og bestyrelsen

Viborg, den 02/04/2019

Direktion

Peter Haagen Jakobsen

Bestyrelse

Valdemar Stig Clausen

Peter Haagen Jakobsen

Linda Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til aktionærerne i Viborg Gulvforum A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Viborg Gulvforum A/S for regnskabsåret 1/1 – 31/12 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet og skattemæssige specifikationer i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Selskabets ledelse har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede efter årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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 regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

REVISIONSSELSKABET MOUGAARD

Jens Peter Mougard HD

Registreret revisor FSR

Viborg, 02/04/2019

Jens Peter Mougard HD , mne1137

Registreret Revisor

REVISIONSSELSKABET MOUGAARD REGISTREREDE REVISORER APS

CVR: 21849588

Ledelsesberetning

ÅRSBERETNING

Generelt:

Selskabet driver salg og montering af gulvbelægninger og tæpper.

Økonomisk udvikling:

Virksomheden anses for at være en going concern.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Forventet udvikling:

Vi forventer, at selskabets fremtidige ordinære indtjening vil være positiv.

Ejerforhold:

50 % Peter Haagen Jakobsen

50 % Valdemar Stig Clausen

Resultatanvendelse:

	2018	2017
Årets resultat.....	-73.719	47
Der foreslås fordelt således:		
Udbytte.....	105.800	40
Overført til næste år.....	-179.520	7
I alt	-73.719	47

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Eksterne omkostninger		-5.858.716	-6.355.247
Bruttoresultat			1.420.284
Personaleomkostninger	1	-1.543.686	-1.310.284
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-37.643	-42.251
Resultat af ordinær primær drift		-82.433	67.749
Øvrige finansielle omkostninger		-8.262	-7.385
Ordinært resultat før skat		-90.695	60.364
Skat af årets resultat	3	16.976	-13.151
Årets resultat		-73.719	47.213
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	40.000
Overført resultat		-179.519	7.213
I alt		-73.719	47.213

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		66.957	38.600
Materielle anlægsaktiver i alt	4	66.957	38.600
Anlægsaktiver i alt		66.957	38.600
Fremstillede varer og handelsvarer		673.297	759.748
Varebeholdninger i alt		673.297	759.748
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		461.190	337.879
Tilgodehavende skat		26.884	
Andre tilgodehavender		100.500	100.500
Tilgodehavender i alt		588.574	438.379
Likvide beholdninger		8.777	91.660
Omsætningsaktiver i alt		1.270.648	1.289.787
Aktiver i alt		1.337.605	1.328.387

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Andre reserver		287.511	280.298
Overført resultat		-179.520	7.213
Forslag til udbytte		105.800	40.000
Egenkapital i alt		713.791	827.511
Hensættelse til udskudt skat			4.092
Hensatte forpligtelser i alt			4.092
Gæld til banker		66.084	
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	20.000
Skyldig selskabsskat			16.776
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	5	537.730	460.008
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		623.814	496.784
Gældsforpligtelser i alt		623.814	496.784
Passiver i alt		1.337.605	1.328.387

Noter

1. Personalemkostninger

	kr.
Udbetalt løn	1.249.679
Regulering feriepengeforpligtigelser	47.625
Pension	175.692
Atp mv.	25.303
Forsikring	20.863
Arbejdstøj	13.552
Personaleudgifter	2.450
Kørsel	4.411
Refusion	0
Freelance	4.110
I ALT	<u>1.543.686</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	kr.
Web-shop	13.200
Hjemmeside	15.653
Inventar	8.790
	<u>37.643</u>

3. Skat af årets resultat

	kr.
Skat af årets resultat	14.072
Reguleringer i øvrigt	2.904
I ALT	<u>16.976</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler kr.	Driftsmidler kr.	Hjemmeside
Anskaffelsessum primo	6.645	87.895	20.000
Køb i året	0	0	52.800
Salg i året	0	0	0
Anskaffelsessum I ALT	6.645	87.895	72.800
Akkumulerede afskrivninger primo	-6.645	-69.295	-15.653
Regulering ved salg	0	0	0
Årets afskrivning	0	-8.790	0
Afskrivninger ultimo	-6.645	-78.085	-15.653
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	9.810	57.147

5. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	kr.
Skattekonto	315.068
Autolån	52.964
Feriepengeforpligtigelser funktionær	72.075
Mellemregning med selskabsdeltagere	4.388
Andre skyldige poster	15.513
I ALT	460.008

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har stillet sikkerhed for Lån og kreditter i Salling Bank i form af skadesløsbrev på. Kr. 400.000.

Leasingaftaler:

Der er indgået leasingaftaler vedrørende 2 varebiler:

Månedlig afgift kr. 1.990 + moms indtil 30/11 2019

Månedlig afgift kr. 2.610 + moms indtil 30/11 2019

7. Oplysning om anvendelse af undtagelsesmuligheder for mikrovirksomheder

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om anvendt regnskabspraksis

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede i regnskabsåret