

VIBORG GULVFORUM A/S

Center Vest 16
8800 Viborg

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/05/2018

Valdemar Clausen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	7
-------------------------------------------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	8
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	9
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Pengestrøm	14
------------------	----

Noter	15
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VIBORG GULVFORUM A/S
Center Vest 16
8800 Viborg

CVR-nr: 34071888
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse Salling Bank A/S
8800 Viborg

Ledespåtegning

Denne regnskabsberetning er afgivet i forbindelse med udarbejdelse af årsregnskabet for VIBORG GULVFORUM A/S for regnskabsåret 2017.

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.

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 den ordinære generalforsamling

, den

Direktion

Peter Haagen Jakobsen

Bestyrelse

Valdemar Stig Clausen

Peter Haagen Jakobsen

Linda Nielsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

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 2017 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.

Viborg,

Jens Peter Mougaard HD , mne1137
Registreret Revisor
Revisionselskabet Mougaard ApS
CVR: 21849588

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabet driver salg og montering af gulvbelægninger og tæpper.

Økonomisk udvikling:

Selskabet er flyttet i nye lokaler.

Årets resultat der er positivt med kr. 47.213 er tilfredsstillende.

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

Der er udbetalt gager til aktionærerne for kr. 573.400,-

Resultatanvendelse:

	2017	2016
Årets resultat.....		199
Der foreslås fordelt således:		
Udbytte.....	40.000	0
Overført til næste år.....	7.213	199
I alt	47.213	199

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

GENERELT

Årsregnskabet for VIBORG GULVFORUM A/S er aflagt i overensstemmelse med almindeligt anerkendt regnskabspraksis. I det efterfølgende er de væsentligste regnskabs- og vurderingsprincipper omtalt.

Den anvendte praksis fremgår af nedenstående.

Generelt om indtjening og 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Skattemæssige forhold:

Skatten af årets indkomst er afsat med 22% af årets skattepligtige indkomst.

Udskudte skatter afsættes med 22% af indregnede merværdier i forhold til de skattemæssige saldo værdier.

Skattemæssigt aktiv:

Der optages 22% af selskabets eventuelle skattemæssige underskud som skattemæssigt aktiv.

Herudover påhviler der ikke selskabet yderligere skatter.

Den aktuelle danske selskabsskat beregnes med den aktuelle skattesats.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat med tillæg, regulering af tidligere års skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE:

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten omfatter selskabets omsætning efter fradrag af vareforbrug og fremmed arbejde. Alle poster måles til dagspriser.

Afskrivninger:

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede levetid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

Driftsmateriel og inventar – Brugstid - 10 år

Svarende til 10 %.

Indretning af lejede lokaler – 5 år – svarende til 20 %

EDB anlæg – 10 år – 10 %

Hjemmeside – 5 år - 20 %

Småanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster:

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

BALANCE:

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under bruttoavancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte a conto skatter.

Reguleringer foretages i selskabet med flere kapitalinteresser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Eksterne omkostninger		-6.355.247	-5.358.307
Bruttoresultat		1.420.284	1.737.321
Personaleomkostninger	1	-1.310.284	-1.408.248
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-42.251	-52.062
Resultat af ordinær primær drift		67.749	277.011
Øvrige finansielle omkostninger		-7.385	-20.159
Ordinært resultat før skat		60.364	256.852
Skat af årets resultat	3	-13.151	-58.108
Årets resultat		47.213	198.744
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		40.000	
Overført resultat		7.213	198.744
I alt		47.213	198.744

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		38.600	190.851
Materielle anlægsaktiver i alt	4	38.600	190.851
Anlægsaktiver i alt		38.600	190.851
Fremstillede varer og handelsvarer		759.748	584.300
Varebeholdninger i alt		759.748	584.300
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		337.879	481.844
Andre tilgodehavender	5	100.500	233.968
Tilgodehavender i alt		438.379	715.812
Likvide beholdninger		91.660	107.208
Omsætningsaktiver i alt		1.289.787	1.407.320
Aktiver i alt		1.328.387	1.598.171

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Andre reserver		280.298	81.554
Overført resultat		7.213	198.744
Forslag til udbytte		40.000	
Egenkapital i alt		827.511	780.298
Hensættelse til udskudt skat	6	4.092	12.928
Andre hensatte forpligtelser			202.718
Hensatte forpligtelser i alt		4.092	215.646
Skyldig selskabsskat			58.382
Langfristede gældsforpligtelser i alt			58.382
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	20.000
Skyldig selskabsskat		16.776	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	7	460.008	523.845
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		496.784	543.845
Gældsforpligtelser i alt		496.784	602.227
Passiver i alt		1.328.387	1.598.171

Pengestrøm

	2017	2016
	kr.	kr.
Årets resultat		-198.744
Reguleringer		
Ændring i driftskapital		
Likvide beholdninger (primo)		434.023
<i>Specifikation af likvider ultimo</i>		
Likvide beholdninger (ultimo)		107.208

Noter

1. Personalemkostninger

	kr.
Udbetalt løn	1.122.148
Regulering feriepengeforpligtigelser	-19.540
Pension	152.590
Atp mv.	31.445
Forsikring	13.572
Arbejdstøj	11.063
Personaleudgifter	8.032
Refusion	-9.025
I ALT	<u>1.310.285</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	kr.
indretning af lejede lokaler	0
Hjemmeside	13.605
Inventar	28.646
	<u>42.251</u>

3. Skat af årets resultat

	kr.
Skat af årets resultat	22.776
Reguleringer i øvrigt	-9.625
I ALT	<u>13.151</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler	Driftsmidler	Hjemmeside
	kr.	kr.	
Anskaffelsessum primo	6.645	355.891	
Køb i året	0	0	
Salg i året	0	-267.996	
Anskaffelsessum I ALT	6.645	87.895	
Akkumulerede afskrivninger primo	-6.645	-198.645	
Regulering ved salg	0	134000	
Årets afskrivning	0	-4.650	
Afskrivninger ultimo	-6.645	-69.295	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	18.600	20.000

5. Andre tilgodehavender

	kr.
Husleje depositum	100.500
	100.500

6. Hensættelse til udskudt skat

	Skattemæssige værdier	Handels - pris	Forskels- værdi
	kr.	kr.	kr.
Maskiner, inventar og biler	0	18.600	18.600
I ALT		18.600	18.600
Eventualskatten heraf udgør - 22 %			4.092
Hensat primo			-12.928
Åretsregulering			-8.836

7. 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

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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