

# **Gulvsnedkerne ApS**

**Paradisvejen 66, 8600 Silkeborg**

**CVR-nr. 34 87 67 62**

## **Årsrapport**

**1. juli 2016 - 30. juni 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. november 2017.

---

Jan Hesel  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Gulvsnedkerne ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 28. november 2017

### **Direktion**

Jan Hesel

Lars Poulsen

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

### **Til anpartshaverne i Gulvsnedkerne ApS**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Gulvsnedkerne ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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.

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af 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. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 28. november 2017

### **One Revision**

Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 31 56 64

**Kuno Hesel**

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Gulvsnedkerne ApS  
Paradisvejen 66  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 34 87 67 62  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
5. regnskabsår

**Direktion**

Jan Hesel  
Lars Poulsen

**Revision**

One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
Frichsvej 19  
8600 Silkeborg

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Gulvsnedkerne ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.



### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

---

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>642.821</b>	<b>562.940</b>
2 Personaleomkostninger	-513.520	-622.153
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-33.300	-33.300
<b>Driftsresultat</b>	<b>96.001</b>	<b>-92.513</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-1.184	-1.237
<b>Resultat før skat</b>	<b>94.817</b>	<b>-93.750</b>
Skat af årets resultat	-14.790	-5.771
<b>Årets resultat</b>	<b>80.027</b>	<b>-99.521</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	80.027	0
Disponeret fra overført resultat	0	-99.521
<b>Disponeret i alt</b>	<b>80.027</b>	<b>-99.521</b>

## Balance 30. juni

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	41.927	75.227
Materielle anlægsaktiver i alt	41.927	75.227
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>41.927</b>	<b>75.227</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	19.900	50.000
Varebeholdninger i alt	19.900	50.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	60.997	78.375
Udsudte skatteaktiver	10.000	25.000
Periodeafgrænsningsposter	4.400	9.793
Tilgodehavender i alt	75.397	113.168
Likvide beholdninger	223.378	103.540
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>318.675</b>	<b>266.708</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>360.602</b>	<b>341.935</b>

## Balance 30. juni

---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Egenkapital</b>		
4 Virksomhedskapital	80.000	80.000
5 Overført resultat	127.181	47.153
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>207.181</b>	<b>127.153</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
6 Leverandører af varer og tjenesteydelser	29.044	79.414
7 Anden gæld	124.377	135.368
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	153.421	214.782
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>153.421</b>	<b>214.782</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>360.602</b>	<b>341.935</b>
<b>8 Eventualposter</b>		

## Noter

---

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter</b>		
Selskabets aktivitet består i at drive snedkervirksomhed, fremstilling og handel med trækkomponenter med renovering og pålægning af gulve.		
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	491.181	595.086
Andre omkostninger til social sikring	15.184	17.464
Personaleomkostninger i øvrigt	7.155	9.603
	<u><b>513.520</b></u>	<u><b>622.153</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>		<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
		<u>166.500</u>
Kostpris 1. juli 2016		166.500
<b>Kostpris 30. juni 2017</b>		<u><b>166.500</b></u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016		91.273
Årets afskrivninger		33.300
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2017</b>		<u><b>124.573</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017</b>		<u><b>41.927</b></u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. juli 2016	80.000	80.000
	<u><b>80.000</b></u>	<u><b>80.000</b></u>

## Noter

---

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli 2016	47.154	146.674
Årets overførte overskud eller underskud	<u>80.027</u>	<u>-99.521</u>
	<b><u>127.181</u></b>	<b><u>47.153</u></b>
<b>6. Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.844	64.414
Afsat revisor, advokat mv.	<u>18.200</u>	<u>15.000</u>
	<b><u>29.044</u></b>	<b><u>79.414</u></b>
<b>7. Anden gæld</b>		
Moms	98.814	58.643
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	21.178	19.525
ATP og andre sociale ydelser	3.790	3.790
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	0	52.812
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	416	416
Skattekonto	<u>179</u>	<u>182</u>
	<b><u>124.377</u></b>	<b><u>135.368</u></b>
<b>8. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:		
Selskabet har indgået aftale om leje af lokaler. Lejekontrakten indeholder en opsigelsesperiode på 3 måneder. Huslejen i opsigelsesperioden udgør 13 t.kr.		