

Thisted Gulvservice ApS

Kastet 11A
7700 Thisted

CVR-nr. 35 38 68 74

Årsrapporten for 2018

(6. regnskabsår)



REVISION LIMFJORD

FORRETNING FRYDER

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 04/04 2019

Jens Munck
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|-------------------------------------------------|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Thisted Gulvservice 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. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 5. februar 2019

Direktion

Jens Munck
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Thisted Gulvservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Thisted Gulvservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

Thisted, den 5. februar 2019

REVISION LIMFJORD
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28 83 92 00

Mads Bjørndal
Registreret revisor
MNE-nr. mne35856

Selskabsoplysninger

Selskabet Thisted Gulvservice ApS
Kastet 11A
7700 Thisted

Telefon: 97 91 25 05

CVR-nr.: 35 38 68 74

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018
Stiftet: 26. juni 2013
Regnskabsår: 6. regnskabsår

Hjemsted: Thisted

Direktion Jens Munck, direktør

Revisor Revision Limfjord
Registreret Revisionsaktieselskab
Bødkervej 12
7700 Thisted

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i drift af virksomhed indenfor udførsel af gulvbelægning og vægbeklædning, og dermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 225.849, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 440.585.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thisted Gulvservice ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|------------------------------|----------|-----------|
| Produktionsanlæg og maskiner | 5-10 år | 0 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|----------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 1.431.975 | 1.102.362 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.112.941 | -822.153 |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 319.034 | 280.209 |
| Afskrivninger | | -25.391 | -161.087 |
| Resultat før finansielle poster | | 293.643 | 119.122 |
| Finansielle omkostninger | | -2.731 | -25 |
| Resultat før skat | | 290.912 | 119.097 |
| Skat af årets resultat | | -65.063 | -26.586 |
| Årets resultat | | 225.849 | 92.511 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte | | 250.000 | 0 |
| Overført resultat | | -24.151 | 92.511 |
| | | 225.849 | 92.511 |

Balance 31. december 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|----------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Produktionsanlæg og maskiner | | 149.139 | 41.701 |
| Materielle anlægsaktiver | | 149.139 | 41.701 |
| Anlægsaktiver i alt | | 149.139 | 41.701 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 43.720 | 51.800 |
| Varebeholdninger | | 43.720 | 51.800 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 125.529 | 120.306 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 6.122 | 1.346 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 1.766 |
| Udskudt skatteaktiv | | 12.549 | 39.134 |
| Tilgodehavender | | 144.200 | 162.552 |
| Likvide beholdninger | | 586.904 | 419.442 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 774.824 | 633.794 |
| Aktiver i alt | | 923.963 | 675.495 |

Balance 31. december 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | 110.585 | 134.736 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 250.000 | 0 |
| Egenkapital | 2 | 440.585 | 214.736 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 33.207 | 48.491 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 0 | 40.215 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 158.787 | 98.557 |
| Selskabsskat | | 38.478 | 38.544 |
| Anden gæld | | 252.906 | 234.952 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 483.378 | 460.759 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 483.378 | 460.759 |
| Passiver i alt | | 923.963 | 675.495 |
| Eventualposter mv. | 3 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 4 | | |

Noter

| | 2018 | 2017 |
|----------------------------------------------------|------------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 634.552 | 610.217 |
| Pensioner | 400.000 | 150.000 |
| Andre omkostninger til social sikring | 39.943 | 41.663 |
| Andre personaleomkostninger | 38.446 | 20.273 |
| | <u>1.112.941</u> | <u>822.153</u> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>3</u> | <u>3</u> |

2 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført resultat kr. | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret kr. | I alt kr. |
|------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2018 | 80.000 | 134.736 | 0 | 214.736 |
| Årets resultat | 0 | -24.151 | 250.000 | 225.849 |
| Egenkapital 31. december 2018 | <u>80.000</u> | <u>110.585</u> | <u>250.000</u> | <u>440.585</u> |

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

3 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Kastethus 2014 ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2015 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2016 eller senere.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerhed i aktiver opført i nærværende årsrapport.