

# **Øens Gulvsliber ApS**

c/o Jan Nielsen  
Amagerbrogade 210B, 1  
2300 København S

CVR-nr. 35388893

## **Årsrapport for 2015**

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 21-06-2016

---

Jan Nielsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for Øens Gulvsliber ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores 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.

København, den 21-06-2016

### **Direktion**

Jan Nielsen  
Direktør

**Øens Gulvsliber ApS**

## **Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Øens Gulvsliber ApS c/o Jan Nielsen Amagerbrogade 210B, 1 2300 København S
Telefon	44776284
E-mail	<a href="mailto:jn@jn-gulve.dk">jn@jn-gulve.dk</a>
Hjemmeside	<a href="http://www.jn-gulve.dk">www.jn-gulve.dk</a>
CVR-nr.	35388893
Stiftelsesdato	29-06-2013
Hjemsted	København
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
<b>Direktion</b>	Jan Nielsen, Direktør

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i gulvslibning.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. -173.062, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 482.669, og en egenkapital på kr. 122.502.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

**Resultatopgørelse**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>374.109</b>	<b>332.462</b>
Personaleomkostninger	1	-424.890	-320.400
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-100.519	-100.519
<b>Driftsresultat</b>		<b>-151.301</b>	<b>-88.457</b>
Finansielle omkostninger	2	-11.354	-14.466
<b>Resultat før skat</b>		<b>-162.654</b>	<b>-102.923</b>
Skat af årets resultat		-10.406	29.307
<b>Årets resultat</b>		<b>-173.060</b>	<b>-73.616</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-173.060	-73.616
		<b>-173.060</b>	<b>-73.616</b>

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		200.830	229.520
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>200.830</b>	<b>229.520</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		195.011	266.840
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>195.011</b>	<b>266.840</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>395.841</b>	<b>496.360</b>
Råvarer og hjælpematerialer		5.500	10.389
<b>Varebeholdninger</b>	3	<b>5.500</b>	<b>10.389</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		41.919	95.480
Tilgodehavende selskabsskat		9.000	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>50.919</b>	<b>95.480</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>30.409</b>	<b>27.300</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>86.828</b>	<b>133.168</b>
<b>Aktiver</b>		<b>482.669</b>	<b>629.528</b>

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	4	80.000	80.000
Overført resultat	5	42.502	215.562
<b>Egenkapital</b>	6	<b>122.502</b>	<b>295.562</b>
Hensættelser til udskudt skat	7	45.175	34.769
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>45.175</b>	<b>34.769</b>
Gæld til banker		120.627	163.206
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	8	<b>120.627</b>	<b>163.206</b>
Gæld til banker		54.000	54.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		38.083	14.000
Anden gæld		101.318	66.823
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		963	1.168
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>194.365</b>	<b>135.991</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>314.992</b>	<b>299.197</b>
<b>Passiver</b>		<b>482.669</b>	<b>629.528</b>
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		



## Noter

	2015	2014
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	406.917	299.107
Pensioner	8.843	5.244
Omkostninger til social sikring	0	154
Andre personaleomkostninger	9.131	15.894
	<b>424.891</b>	<b>320.399</b>

## 2. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	11.353	14.466
	<b>11.353</b>	<b>14.466</b>

## 3. Varebeholdninger

Varebeholdninger er opgjort således:

Råvarer og hjælpematerialer	5.500	10.389
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>5.500</b>	<b>10.389</b>

## 4. Virksomhedskapital

Saldo primo	80.000	80.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

## 5. Overført resultat

Saldo primo	215.562	289.178
Årets tilgang	-173.060	-73.616
<b>Saldo ultimo</b>	<b>42.502</b>	<b>215.562</b>

## 6. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	80.000	215.562	295.562
Forslag til årets resultatdisponering		-173.060	-173.060
	<b>80.000</b>	<b>42.502</b>	<b>122.502</b>

Selskabskapitalen består af anparter a 1.000 kr.

Selskabskapitalen har været uændret siden selskabets stiftelse.

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

## 7. Hensættelser til udskudt skat, specificeret

Udskudt skat	45.175	34.769
<b>Saldo ultimo</b>	<b>45.175</b>	<b>34.769</b>

**Noter**

**2015**

**2014**

**8. Langfristede gældsforpligtelser**

	<b>Forfald efter 1 år</b>	<b>Forfald indenfor 1 år</b>	<b>Forfald efter 5 år</b>
Gæld til banker	120.627	54.000	0
	<b>120.627</b>	<b>54.000</b>	<b>0</b>

**9. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Ejerpantebrev på 275.000 kr. med sikkerhed i selskabets bil er stillet til sikkerhed for bankgæld.

Der er herudover ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Øens Gulvsliber ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## 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

## Anvendt regnskabspraksis

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

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

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

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger 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

### Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

### 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.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

## Anvendt regnskabspraksis

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### 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.

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### 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 nominal 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 acontoskatte.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

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