

F. J. REVISION

Registrerede Revisorer - CVR.nr. 76534268
medlem af FSR – danske revisorer

Tandrup`s Gulvservice IVS

Bankevejen 47
4750 Lundby

CVR.nr. 35 80 32 11

Årsrapport 2015/2016

Godkendt på selskabets ordinære
Generalforsamling den 09.09.2016



Dirigent
Frank Jakobsen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning.....	1
Revisors erklæring	2
Ledelsens beretning og selskabsoplysninger	3
Anvendt regnskabspraksis	4-5
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport 2015/2016 for Tandrup's Gulvservice IVS.

Jeg erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At den valgte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.
- Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.
- Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision og der vil på generalforsamlingen blive besluttet, at efterfølgende år heller ikke skal revideres

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Kostræde, den 24.08.2016

Direktør

Arne Tandrup Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Tandrup's Gulvservice IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tandrup's Gulvservice IVS for perioden 01. januar 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Næstved, den 24.08.2016

F.J. Revision
Godkendt revisionsvirksomhed
CVR. 76 53 42 68



Frank Jakobsen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er udførelse af gulvbelægning.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret udviser et resultat på kr. 54.566, hvilket er tilfredsstillende set med sammenligning af sidste år.

Virksomhedens balance pr. 30.06.2015 udviser en balancesum på kr. 274.557, og en egenkapital på kr. 21.528. Der forventes ligeledes et positivt resultat i efterfølgende år.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tandrup's Gulvservice IVS
Bankevejen 47
4750 Lundby tgs@jubii.dk

Telefon 40289442
CVR.nr. 35 80 32 11
Etableret 31.01.2014
Regnskabsår 01.07.-30.06

Direktion Arne Tandrup Jensen

Revisor F.J. Revision
Registreret revisor Frank Jakobsen
Nygårdsvej 66 D
4700 Næstved Tlf. 55 77 05 55

Pengeinstitut

Lollands Bank
Algade 52
4760 Vordingborg Tlf. 54 92 11 33

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Tandrup's Gulvservice IVS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Der er ikke ændret regnskabspraksis fra tidligere år.

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

Bruttoresultat

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætning med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved udført arbejde indregnes i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

Vareforbruget omfatter materialekøb til produktion af det udførte arbejde.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, bildrift, salg og distribution, samt administration.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Skatter

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, og eventuelt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen. Af årets positive resultat hensættes 25% til reserve (til i alt kr. 49.000) inden der kan hensættes til udbytte.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%

Finansielle gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for perioden 01. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

	2015/2016	2014/2015
Bruttoresultat	656.190	670.736
1 Personaleomkostninger	<u>-582.754</u>	<u>-714.120</u>
Resultat før af- og nedskrivninger	73.436	-43.384
Afskrivning og tab på anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster	73.436	-43.384
Finansielle indtægter	92	67
Finansielle omkostninger	<u>-2.836</u>	<u>-313</u>
Ordinært resultat før skat	70.692	-43.630
2 Skat af årets resultat	<u>-16.126</u>	<u>9.592</u>
Årets resultat	<u>54.566</u>	<u>-34.038</u>

Resultatdisponering

Hensættelse til særlig reserve 25%	13.642	0
Overført til næste år	<u>40.924</u>	<u>-34.038</u>
Resultatdisponering i alt	<u>54.566</u>	<u>-34.038</u>

Balance pr. 30. juni	2016	2015
Noter		
AKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	258.306	121.113
Udskudt skatteaktiv	0	9.592
	<u>258.306</u>	<u>130.705</u>
Likvide beholdninger		
Pengebeholdninger	16.251	27.668
	<u>16.251</u>	<u>27.668</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>274.557</u>	<u>158.373</u>
AKTIVER I ALT	<u>274.557</u>	<u>158.373</u>
 PASSIVER		
3 EGENKAPITAL		
Indskudskapital	1.000	1.000
Overført til næste år	6.886	-34.038
Hensat til særlig reserve	13.642	0
	<u>21.528</u>	<u>-33.038</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	96.099	114.604
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.103	19.767
Skyldig selskabsskat	6.534	0
Anden gæld	140.293	57.040
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>253.029</u>	<u>191.411</u>
PASSIVER I ALT	<u>274.557</u>	<u>158.373</u>
4 Forpligtelser der ikke er indregnet i balancen		

Noter	2015/2016	2014/2015
1 Personalomkostninger		
Lønninger	558.784	684.480
Omkostninger til social sikring	23.970	29.640
	<u>582.754</u>	<u>714.120</u>
 Gennemsnitlig antal medarbejdere	 2	 2
 2 Skat af årets resultat		
Skyldig selskabsskat	-6.534	0
Regulering udskudt skat	-9.592	9.592
I alt	<u>-16.126</u>	<u>9.592</u>
 3 Egenkapitalopgørelse		
Indskudskapital	1.000	1.000
Indskudskapital	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
 Overførsel fra tidligere år	-34.038	0
Årets resultat	54.566	-34.038
Hensat særlig reserve 25% af overskud	-13.642	0
Overført til næste år	<u>6.886</u>	<u>-34.038</u>
 Særlig reservefond		
Årets hensættelse	<u>13.642</u>	<u>0</u>
 Egenkapital	<u>21.528</u>	<u>-33.038</u>
 Indskudskapitalen består af 10 anparter à kr. 100 pr. stk Ingen anparter har særlige rettigheder		
 4 Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen		
Selskabet har indgået lejekontrakter med direktøren på 2 stk. varevogne til en månedlig ydelse på i alt kr. 20.000 excl. moms		