

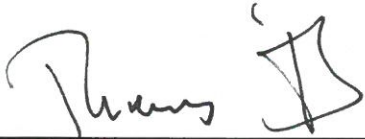
## Nexø Tæpper og Vinyl ApS

Sdr. Hammer 33  
3730 Nexø  
CVR-nr. 35 82 08 41

### Årsrapport for 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den

26/2 2019



---

Thomas Nimb  
dirigent



## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober 2017 - 30. september 2018	9
Balance 30. september 2018	10
Noter til årsrapporten	12

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Nexø Tæpper og Vinyl 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. 30. september 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

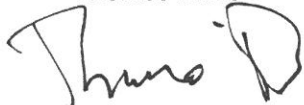
Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

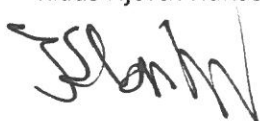
Nexø, den 31. januar 2019

**Direktion**

Thomas Nimb



Klaus Hjorth Hansen



## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejerne i Nexø Tæpper og Vinyl ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Nexø Tæpper og Vinyl ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 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.

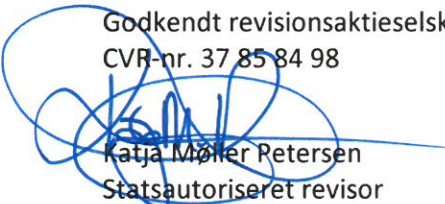
Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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.

Nexø, den 31. januar 2019

Bornholms Revision A/S  
Godkendt revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 37 85 84 98



Katja Møller Petersen  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne31520

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Nexø Tæpper og Vinyl ApS Sdr. Hammer 33 3730 Nexø  Telefon: 56 49 29 70  E-mail: thomas@nexovod.dk  Hjemmeside: www.ntov.dk  CVR-nr.: 35 82 08 41  Regnskabsperiode: 1. oktober 2017 - 30. september 2018  Hjemsted: Bornholm
<b>Direktion</b>	Thomas Nimb Klaus Hjorth Hansen
<b>Revisor</b>	Bornholms Revision A/S Godkendt revisionsaktieselskab Liseruten 1 3730 Nexø

## Ledelsesberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at producere, sælge og montere tæpper, anden gulvbelægning, presenninger, gulvslibning og lignende.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 30.031, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en egenkapital på kr. 225.772.

### **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 Nexø Tæpper og Vinyl ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 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

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **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 immaterielle og 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **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**

#### **Immaterielle anlægsaktiver**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

#### **Materielle anlægsaktiver**

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



## Anvendt regnskabspraksis

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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	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.

### Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **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.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

## Resultatopgørelse 1. oktober 2017 - 30. september 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.241.056</b>	<b>1.505</b>
Personaleomkostninger	1	-2.075.875	-1.327
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>165.181</b>	<b>178</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-77.020	-20
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>88.161</b>	<b>158</b>
Finansielle indtægter		632	0
Finansielle omkostninger	2	-45.762	-36
<b>Resultat før skat</b>		<b>43.031</b>	<b>122</b>
Skat af årets resultat		-13.000	-27
<b>Årets resultat</b>		<b>30.031</b>	<b>95</b>
Overført resultat		30.031	95
		<b>30.031</b>	<b>95</b>

## Balance 30. september 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		634.600	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<u>634.600</u>	<u>0</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		390.230	130
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>390.230</u>	<u>130</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>1.024.830</u>	<u>130</u>
Færdigvarer og handelsvarer		559.621	538
<b>Varebeholdninger</b>		<u>559.621</u>	<u>538</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		733.106	188
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	100
Andre tilgodehavender		18.421	2
Periodeafgrænsningsposter		54.499	0
<b>Tilgodehavender</b>		<u>806.026</u>	<u>290</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>115.326</u>	<u>174</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>1.480.973</u>	<u>1.002</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>2.505.803</u>	<u>1.132</u>

## Balance 30. september 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50
Overført resultat		175.772	146
<b>Egenkapital</b>		<b>225.772</b>	<b>196</b>
Hensættelse til udskudt skat		14.000	1
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>14.000</b>	<b>1</b>
Banker		215.028	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		135.000	165
Anden gæld		400.000	0
Selskabsdeltagere og ledelse		135.000	165
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	3	<b>885.028</b>	<b>330</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	3	309.314	55
Leverandører af varer og tjenesteydelser		243.915	183
Gæld til tilknyttede virksomheder		108.483	0
Selskabsskat		24.882	41
Anden gæld		694.409	326
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.381.003</b>	<b>605</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>2.266.031</b>	<b>935</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>2.505.803</b>	<b>1.132</b>
Leje- og leasingforpligtelser	4		
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

## Noter

	2017/18	2016/17		
	kr.	t.kr.		
<b>1 Personalemkostninger</b>				
Lønninger	1.744.930	1.119		
Pensioner	218.242	155		
Andre omkostninger til social sikring	110.232	53		
Andre personaleomkostninger	2.471	0		
	<b>2.075.875</b>	<b>1.327</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	6	4		
<b>2 Finansielle omkostninger</b>				
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	11.025	13		
Andre finansielle omkostninger	34.737	23		
	<b>45.762</b>	<b>36</b>		
<b>3 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
	Gæld	Gæld		
	Gæld	30. september	Afdrag	Restgæld
	1. oktober 2017	2018	næste år	efter 5 år
Banker	0	269.028	54.000	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	195.000	165.000	30.000	15.000
Selskabsdeltagere og ledelse	190.313	160.313	25.313	15.000
Anden gæld	0	600.000	200.001	0
	<b>385.313</b>	<b>1.194.341</b>	<b>309.314</b>	<b>30.000</b>

## Noter

### 4 Leje- og leasingforpligtelser

#### Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing

Samlede fremtidige leasingydelser:

Inden for et år	76.572	28.983
Mellem 1 og 5 år	224.396	23.380
	<u>300.968</u>	<u>52.363</u>

Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing. Forventede restværdier ved kontraktens udløb.

100.000	48.600
---------	--------

Selskabet lejer lokaler af tilknyttet virksomhed. Lejemål kan opsiges med 3 måneders varsel.

Lejeforpligtelse koncernvirksomheder

130.000	100.000
---------	---------

### 5 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet KHH 2004 Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere. Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for administrationsselskabet. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomsten vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant t. kr. 500 i nuværende og fremtidige erhvervelser af driftsmateriel, debitorer og varelager efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30/9 2018 t. kr. 1.683.