

**NEXØ TÆPPER & VINYL APS**

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

**Årsrapport for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling den **23/2** - 2017

Dirigent

*Thomas Nimb*

Thomas Nimb



Tornegade 4, 1. sal, 3700 Rønne • Tel. 5695 1066  
Liseruten 1, 3730 Nexø • Tel. 5649 2695

mail@bornholmsrevision.dk • bornholmsrevision.dk  
CVR: DK-37 85 84 98  
Bank: Nordea, kontonr. 0658-6282 621 493

## Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse .....	1
Selskabsoplysninger .....	2
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Ledelsesberetning.....	5
Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.....	9
Balance pr. 30. september 2016.....	10
Noter til årsrapporten.....	12

## Selskabsoplysninger

**Selskabet:**

Nexø Tæpper & Vinyl ApS  
Sdr. Hammer 33  
3730 Nexø

Telefon: 56492970  
Hjemmeside: [www.nexovod.dk](http://www.nexovod.dk)  
E-mail: [thomas@nexovod.dk](mailto:thomas@nexovod.dk)

CVR nr.: 35 82 08 41  
Stiftet: 1. april 2014  
Hjemsted: Bornholms Regionskommune

Regnskabsår: 01.10 - 30.09

**Direktion:**

Thomas Nimb  
Klaus Hjorth Hansen

**Revisionsfirma:**

Bornholms Revision A/S  
Tornegade 4, 1.  
3700 Rønne

## Ledelsespåtegning

### LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Nexø Tæpper & Vinyl ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

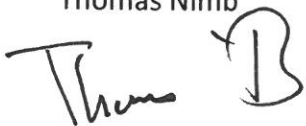
Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

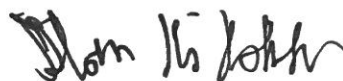
Nexø, den 20. december 2016

#### Direktion

Thomas Nimb

Handwritten signature of Thomas Nimb, consisting of the name 'Thomas' in a cursive script followed by a large, stylized letter 'B'.

Klaus Hjorth Hansen

Handwritten signature of Klaus Hjorth Hansen, written in a cursive script.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

#### Til den daglige ledelse i Nexø Tæpper & Vinyl ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nexø Tæpper & Vinyl ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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.

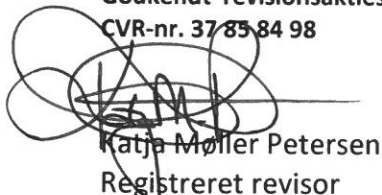
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Nexø, den 20. december 2016

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



Katja Møller Petersen  
Registreret revisor

## Ledelsesberetning

### **LEDELSESBERETNING**

#### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter er at producere og sælge tæpper, anden gulvbelægning, presenninger og lignende.

#### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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

## Anvendt regnskabspraksis

### **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Årsrapporten for Nexø Tæpper & Vinyl ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år. Resultatopgørelsens sammenligningstal omfatter 18 måneder, da selskabets 1. regnskabsår omfattede perioden 1. april 2014 – 30. september 2015.

#### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

#### **Resultatopgørelsen**

##### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

##### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingaftaler m.v.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Bruttoresultat**

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabsloven § 32 sammendraget til én regnskabspost, benævnt bruttoresultat.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle poster indeholder renter, udbytter samt realiserede og urealiserede kursgevinster og tab.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat består af skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat.

Selskabet indgår i en sambeskatning med tilknyttede danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Renter indregnes ikke i kostprisen. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

De enkelte aktivers brugstider og skønnet restværdi er fastsat som følger:

	<u>Brugstid</u>	<u>Rest- værdi</u>
Driftsmateriel og inventar.....	5 år	0%

#### **Nedskrivning på anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger indregnes til de af virksomheden senest kendte kostpriser. Der foretages nedskrivning til nettorealisationsværdi såfremt denne er lavere.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

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



## Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af væsentlige afholdte låneomkostninger og kurstab. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, således at låneomkostninger, kurstab m.v. indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Note		<u>2014/15</u>
		tkr.
	<b>Bruttoresultat .....</b>	<b>1.202.832</b> <b>1.371</b>
1	Personaleomkostninger .....	-1.049.253      -1.227
	Afskrivninger .....	-60.000      -90
	<b>Resultat før finansielle poster.....</b>	<b>93.579</b> <b>54</b>
	Andre finansielle omkostninger .....	-31.010      -51
	<b>Ordinært resultat før skat.....</b>	<b>62.569</b> <b>3</b>
	Skat af årets resultat .....	-15.126      0
	<b>Årets resultat .....</b>	<b>47.443</b> <b>3</b>

**Balance pr. 30. september 2016**

Note		<u>2014/15</u>
		tkr.
<b>Aktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmidler og inventar.....	150.000	210
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>150.000</b>	<b>210</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b>150.000</b>	<b>210</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....	506.845	415
<b>Varebeholdninger i alt.....</b>	<b>506.845</b>	<b>415</b>
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser.....	172.182	182
Andre tilgodehavender .....	2.804	0
Udskudt skatteaktiv .....	1.000	0
<b>Tilgodehavender i alt.....</b>	<b>175.986</b>	<b>182</b>
Likvide beholdninger .....	143.365	76
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b>826.196</b>	<b>673</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<b>976.196</b>	<b>883</b>

**Balance pr. 30. september 2016**

Note		<u>2014/15</u>
		tkr.
	<b>Passiver</b>	
	Selskabskapital .....	50.000      50
	Overført resultat .....	50.858      3
2	<b>EGENKAPITAL I ALT</b> .....	<b>100.858      53</b>
3	Gældsbreve .....	390.000      450
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b> .....	<b>390.000      450</b>
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser.....	54.938      60
	Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	191.960      164
	Selskabsskat .....	16.126      0
	Anden gæld .....	222.315      156
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b> .....	<b>485.338      380</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b> .....	<b>875.338      830</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b> .....	<b>976.196      883</b>
4	Kontraktlige forpligtelser	
5	Eventualforpligtelser	

## Noter til årsrapporten

Note		<u>2014/15</u>
		tkr.
<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	
	Gager og lønninger.....	903.055      1.065
	Pensioner .....	128.177      144
	Andre omkostninger til social sikring.....	18.021      18
	<b>Personaleomkostninger i alt</b> .....	<b>1.049.253      1.227</b>
<b>2</b>	<b>Egenkapital</b>	
	Selskabskapital	
	Selskabskapital primo .....	50.000      0
	Kapitaludvidelse .....	0      50
	<b>Selskabskapital i alt</b> .....	<b>50.000      50</b>
	Overført resultat	
	Overført overskud eller tab primo .....	3.415      0
	Årets resultat.....	47.443      3
	<b>Overført resultat i alt</b> .....	<b>50.858      3</b>
	<b>Egenkapital i alt</b> .....	<b>100.858      53</b>
	Selskabskapitalen består af 100 kapitalandele á kr. 500. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder	
<b>3</b>	<b>Gældsbreve</b>	
	Afdrag der forfalder mere end 5 år efter statustidspunktet .....	150.000      210
	Afdrag der forfalder mellem 1 og 5 år efter statustidspunktet.....	240.000      240
	<b>Langfristet del</b> .....	<b>390.000      450</b>
	Afdrag der forfalder indenfor 1 år efter statustidspunktet .....	54.938      60
	<b>Gældsbreve i alt</b> .....	<b>444.938      510</b>
<b>4</b>	<b>Kontraktlige forpligtelser</b>	
	Selskabet lejer lokaler på adressen Sdr. Hammer 33, 3730 Nexø. Udgifter til leje udgør 100.000 kroner årligt. Lejemålet kan opsiges med 3 måneders varsel.	

## Noter til årsrapporten

Note

2014/15

tkr.

**5 Eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter for de øvrige koncernforbundne selskabers skat af sambeskatningsindkomst, dog begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.