

Kims Gulvbelægning ApS

Syrevej 15
3300 Frederiksværk
CVR-nr. 35826165


Årsrapport for perioden

1. juli 2016 - 30. juni 2017

4. regnskabsår

(Opstillet uden revision eller review)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 1. november 2017


Martin Boysen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Kims Gulvbelægning ApS Syrevej 15 3300 Frederiksværk
CVR-nr.	35826165
Regnskabsår	1. juli 2016 - 30. juni 2017
Stiftelsesdato	8. april 2014
Hjemsted	Halsnæs
Direktion	Martin Vind Boysen, Direktør Thomas Gyldenløve Boysen, Direktør

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Kims Gulvbelægning ApS, som er selskabets 4. regnskabsår.

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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses fortsat som opfyldt.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 1. november 2017

Direktion



Martin Vind Boysen
Direktør



Thomas Gyldenløve Boysen
Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udfører opgaver inden for gulvbelægning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 udviser et resultat på kr. 325.614, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en balancesum på kr. 1.010.978, og en egenkapital på kr. 433.252.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Kims Gulvbelægning ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på 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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

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.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

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.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.656.347	1.447.048
Personaleomkostninger	1	-1.207.888	-1.096.626
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-29.597	-29.597
Driftsresultat		418.862	320.825
Andre finansielle indtægter	2	0	2.541
Finansielle omkostninger	3	-1.266	0
Resultat før skat		417.596	323.366
Skat af årets resultat	4	-91.982	-70.580
Årets resultat		325.614	252.786
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		300.000	250.000
Overført resultat		25.614	2.786
Resultatdisponering		325.614	252.786

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	79.028	108.625
Materielle anlægsaktiver		79.028	108.625
Anlægsaktiver		79.028	108.625
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		442.699	123.158
Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder		43.622	261.886
Tilgodehavender		486.321	385.044
Likvide beholdninger		445.629	582.824
Omsætningsaktiver		931.950	967.868
Aktiver i alt		1.010.978	1.076.493

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat	6	83.252	57.639
Udbytte for regnskabsåret	7	300.000	250.000
Egenkapital		433.252	357.639
Hensættelser til udskudt skat	8	5.676	8.294
Hensatte forpligtelser		5.676	8.294
Leverandører af varer og tjenesteydelser		48.256	94.932
Selskabsskat		94.600	72.556
Anden gæld		429.194	543.072
Kortfristede gældsforpligtelser		572.050	710.560
Gældsforpligtelser		572.050	710.560
Passiver i alt		1.010.978	1.076.493
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		
Anvendelse af undtagelsesmuligheder for mikrovirksomheder	11		

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.039.728	1.015.784
Pensioner	143.713	51.800
Andre omkostninger til social sikring	31.807	30.820
Andre personaleomkostninger	1.791	6.156
	<u>1.217.039</u>	<u>1.104.560</u>
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	0	2.541
	<u>0</u>	<u>2.541</u>
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.266	0
	<u>1.266</u>	<u>0</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	94.600	72.556
Eventual skat	-2.618	-1.976
	<u>91.982</u>	<u>70.580</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	167.986	167.986
Kostpris ultimo	<u>167.986</u>	<u>167.986</u>
Af- og nedskrivninger primo	-59.361	-29.764
Årets afskrivninger	-29.597	-29.597
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-88.958</u>	<u>-59.361</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>79.028</u>	<u>108.625</u>
6. Overført resultat		
Saldo primo	57.638	54.853
Årets tilgang	25.614	2.786
Saldo ultimo	<u>83.252</u>	<u>57.639</u>
7. Udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	250.000	250.000
Årets tilgang	300.000	250.000
Årets afgang	-250.000	-250.000
Saldo ultimo	<u>300.000</u>	<u>250.000</u>

Noter

	2016/17	2015/16
8. Hensættelser til udskudt skat, specificeret		
Eventualskat	5.676	8.294
Saldo ultimo	5.676	8.294

9. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Der er ikke hensat feriepengeforpligtelser til ledelsen.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte.

11. Anvendelse af undtagelsesmuligheder for mikrovirksomheder**Undtagelse om at give oplysninger om visse særlige poster**

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om visse særlige poster

Undtagelse om at give oplysninger om det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede i regnskabsåret

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede i regnskabsåret