

MILJØ TÆPPER OG GULVE ApS

Englandsvej 380
2770 Kastrup

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/07/2018

Per Achen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MILJØ TÆPPER OG GULVE ApS
Englandsvej 380
2770 Kastrup

e-mailadresse: ama@miljoetaepper.dk

CVR-nr: 36409592

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse Nordea Bank A/S

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar 2017 til 31. december 2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 29/06/2018

Direktion

Per Achen
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er salg af tæpper, linolium trægulve m.m. til private og erhverv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2017 har ikke været tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som har væsentlig betydning for vurderingen af årsrapporten for 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter i taakt 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 virksomheden og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragge virksomheden, 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 i de følgende afsnit.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige ytab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelse

Indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Skatter, herunder udskudt skat

I skat af årets resultat er indregnet regulering af udskudt skat samt skat af selskabets skattepligtige indkomst for året.

Selskabets skattepligtige indkomst er fremkommet ved at korrigere det regnskabsmæssige resultat for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster. Skat er beregnet heraf med en anvendt skatteprocent på 22.

Udskudt skat fremkommer som 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver på balancetidspunktet.

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessummen med fradrag af de akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Tab og fortjeneste ved afhændelse af aktiver er indregnet i posten "Afskrivninger, anlægsaktiver". En specifikation heraf er vist i noterne.

Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 12.600 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Goodwill	5 år
Indretning af lejede lokaler	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til anskaffelsessummen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.899.525	2.714.108
Personaleomkostninger	1	-2.436.044	-1.811.568
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-31.582	-31.582
Resultat af ordinær primær drift		-568.101	870.958
Andre finansielle indtægter		15.135	21.014
Øvrige finansielle omkostninger		-20.677	-7.609
Ordinært resultat før skat		-573.643	884.363
Skat af årets resultat	3		-198.381
Årets resultat		-573.070	685.982
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-573.070	685.982
I alt		-573.070	685.982

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill		11.428	16.428
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	11.428	16.428
Produktionsanlæg og maskiner		43.000	64.500
Indretning af lejede lokaler		10.163	15.245
Materielle anlægsaktiver i alt	5	53.163	79.745
Deposita		189.712	181.438
Finansielle anlægsaktiver i alt		189.712	181.438
Anlægsaktiver i alt		254.303	277.611
Fremstillede varer og handelsvarer		2.649.071	2.043.170
Varebeholdninger i alt		2.649.071	2.043.170
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		19.433	238.559
Andre tilgodehavender		19.745	3.930
Periodeafgrænsningsposter		21.239	10.687
Tilgodehavender i alt		60.417	253.176
Likvide beholdninger		218.333	487.972
Omsætningsaktiver i alt		2.927.821	2.784.318
Aktiver i alt		3.182.124	3.061.929

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		658.587	1.231.658
Egenkapital i alt		708.587	1.281.658
Hensættelse til udskudt skat		0	573
Hensatte forpligtelser i alt		0	573
Modtagne forudbetalinger fra kunder		306.630	93.370
Leverandører af varer og tjenesteydelser		918.852	455.935
Skyldig selskabsskat		374.756	374.756
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		548.801	536.644
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		324.498	318.993
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.473.537	1.779.698
Gældsforpligtelser i alt		2.473.537	1.779.698
Passiver i alt		3.182.124	3.061.929

Noter

1. Personalemkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	2056170	1525482
Andre omkostninger til social sikring	47753	35564
Personalemkostninger i øvrigt	332121	250522
	<u>2436044</u>	<u>1811568</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill	5000	5000
Produktionsanlæg og maskiner	21500	21500
Indretning af lejede lokaler	5082	5082
	<u>31582</u>	<u>31582</u>

3. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	0	197808
Ændring af udskudt skat	-573	573
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-573</u>	<u>198381</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill. kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	25000
Afgang	0
Kostpris ultimo	25000
Af- og nedskrivning primo	-8572
Årets afskrivning	-5000
Af- og nedskrivning ultimo	-13572
Regnskabsmæssig værdi ultimo	11428

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Kostpris primo	107500	25409
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	107500	25409
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-43000	-10164
Årets afskrivning	-21500	-5082
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-64500	-15246
Regnskabsmæssig værdi ultimo	43000	10163

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen eventualforpligtelser.

Leje- og leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået huslejekontrakter med op til 6 måneders opsigelse.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017	2016
Antal ansatte, primo	5	4
Gennemsnitligt antal ansatte	7	5
Antal ansatte, ultimo	7	5