

Sydsjællands Maler og Gulvfirma ApS

Jernbanegade 11, 2. th., 4690 Haslev

CVR-nr. 36 55 19 84

Årsrapport

17. februar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

4/7-16



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 17. februar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 17. februar - 31. december 2015 for Sydsjællands Maler og Gulvfirma ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 17. februar - 31. december 2015.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for 2016 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haslev, den 5. juli 2016

Direktion

Nickole Granell



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Sydsjællands Maler og Gulvfirma ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sydsjællands Maler og Gulvfirma ApS for regnskabsåret 17. februar - 31. december 2015 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 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 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.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold.

Selskabet har i strid med årsregnskabsloven ikke udarbejdet årsrapporten rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Køge, den 5. juli 2016

GLB REVISION

Statsautoriserede Revisorer A/S

CVR-nr. 30 83 19 63



Søren Deteuran
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Sydsjællands Maler og Gulvfirma ApS Jernbanegade 11, 2. th. 4690 Haslev
	CVR-nr.: 36 55 19 84
	Stiftet: 17. februar 2015
	Regnskabsår: 17. februar 2015 - 31. december 2015 1. regnskabsår
Direktion	Nickolei Granell
Revisor	GLB REVISION Statsautoriserede Revisorer A/S Fændediget 13 4600 Køge
Modervirksomhed	Nickolei Granell Holding IVS

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sydsjællands Maler og Gulvfirma ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

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 (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Sydsjællands Maler og Gulvfirma ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	17/2 - 31/12 2015
Bruttofortjeneste	74.893
3 Personaleomkostninger	-189.890
Driftsresultat	-114.997
Øvrige finansielle omkostninger	-1.496
Resultat før skat	-116.493
Skat af årets resultat	0
Årets resultat	-116.493
 Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	-116.493
Disponeret i alt	-116.493

Balance

Aktiver	
<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>
Omsætningsaktiver	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	101.444
Tilgodehavender i alt	101.444
Likvide beholdninger	11.966
Omsætningsaktiver i alt	113.410
Aktiver i alt	113.410

Balance

Passiver		
<u>Note</u>		<u>31/12 2015</u>
Egenkapital		
4	Virksomhedskapital	50.000
5	Overført resultat	<u>-116.493</u>
	Egenkapital i alt	<u>-66.493</u>
Gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	104.630
	Anden gæld	<u>75.273</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>179.903</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>179.903</u>
	Passiver i alt	<u>113.410</u>
6	Eventualposter	

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive håndværkervirksomhed, samt enhver aktivitet, der efter direktionens skøn står i forbindelse hermed.

2. Usikkerhed om going concern

Selskabet har haft et tab på kr. 116.493 i regnskabsåret, der sluttede 31. december 2015. Selskabets forpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets aktiver med kr. 66.493. Selskabets mulighed for at fortsætte driften er betinget af, at selskabets indtjening forbedres samtidig med at nuværende kreditfaciliteter opretholdes.

3. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	180.801
Andre omkostninger til social sikring	682
Personaleomkostninger i øvrigt	8.407
	<u>189.890</u>

4. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 17. februar 2015	50.000
	<u>50.000</u>

5. Overført resultat

Årets overførte overskud eller underskud	-116.493
	<u>-116.493</u>

6. Eventualposter

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 31 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 53 måneder og en samlet restleasingydelse på 137 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Nickolei Granell Holding IVS, CVR-nr. 36537264 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Noter

6. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.