

Sydsjællands Maler og Gulvfirma ApS

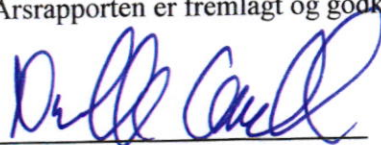
Tubæk Møllevej 20, 4720 Præstø

CVR-nr. 36 55 19 84

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den ^{31/7-2017}



Nickolei Granell
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 |
| Noter | 9 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Præstø, den 24. juli 2017

Direktion

Nickolei 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 1. januar - 31. december 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.

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

Køge, den 24. juli 2017

GLB REVISION

Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 30 82 19 63


Søren Deleuran
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | Sydsjællands Maler og Gulvfirma ApS Tubæk Møllevej 20 4720 Præstø |
| | CVR-nr.: 36 55 19 84 |
| | Stiftet: 17. februar 2015 |
| | Regnskabsår: 1. januar 2016 - 31. december 2016 2. 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.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, 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 eksklusiv 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 varebeholdninger.

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 indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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 i 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 sambeskatte 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 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|-----------------|-----------------|
| Bruttotab | -43.279 | 74.893 |
| 3 Personaleomkostninger | -91.394 | -189.890 |
| Driftsresultat | -134.673 | -114.997 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -58 | -1.496 |
| Resultat før skat | -134.731 | -116.493 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | -134.731 | -116.493 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -134.731 | -116.493 |
| Disponeret i alt | -134.731 | -116.493 |

Balance 31. december

| Aktiver | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | | |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | <u>19.550</u> | <u>101.444</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>19.550</u> | <u>101.444</u> |
| Likvide beholdninger | <u>0</u> | <u>11.966</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>19.550</u> | <u>113.410</u> |
| Aktiver i alt | <u>19.550</u> | <u>113.410</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|--|-----------------|----------------|
| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Egenkapital | | |
| 4 Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| 5 Overført resultat | -251.224 | -116.493 |
| Egenkapital i alt | -201.224 | -66.493 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 104.630 | 104.630 |
| Anden gæld | 116.144 | 75.273 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 220.774 | 179.903 |
| Gældsforpligtelser i alt | 220.774 | 179.903 |
| Passiver i alt | 19.550 | 113.410 |

- 1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter**
- 2 Usikkerhed om going concern**
- 6 Eventualposter**

Noter

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|-----------------|-----------------|
| 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter | | |
| Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i 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. 134.730 i regnskabsåret, der sluttede 31. december 2016. Selskabets forpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets aktiver med kr. 201.224. Selskabets mulighed for at fortsætte driften er betinget af, at selskabets indtjening forbedres samtidig med at nuværende kreditfaciliteter opretholdes. | | |
| 3. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 87.350 | 180.801 |
| Andre omkostninger til social sikring | 541 | 682 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 3.503 | 8.407 |
| | <u>91.394</u> | <u>189.890</u> |
| 4. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar 2016 | 50.000 | 50.000 |
| | <u>50.000</u> | <u>50.000</u> |
| 5. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2016 | -116.493 | 0 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -134.731 | -116.493 |
| | <u>-251.224</u> | <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 41 måneder og en samlet restleasingydelse på 137 t.kr. | | |

Noter

6. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

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

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 mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.