

Flex Gulvservice ApS

Bygmarken 3 , 3650 Ølstykke

CVR-nummer: 36925825

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2016

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2017

Dirigent
Lars Hendrichsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

| | |
|--------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Noter | 14 |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Flex Gulvservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 6. juni 2017

Direktion

Lars Hendrichsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Flex Gulvservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Flex Gulvservice ApS for perioden 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 revisorer's 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.

Frederiksberg, den 6. juni 2017

Revision København

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR.: 34619654

Brian Hansen
Registreret revisor, Cand.merc.aud. FSR - Danske Revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|--------------------|---|
| Selskabet | Flex Gulvservice ApS Bygmarken 3 3650 Ølstykke |
| | E-mail: lars@flexgulvservice.dk |
| | CVR-nr.: 36 92 58 25 |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| | Kundenr.: 14369514 |
| Direktion | Lars Hendrichsen |
| Revisor | Revision København Godkendt Revisionspartnerselskab Nimbusparken 24, 3. 2000 Frederiksberg |
| Ejerforhold | Lars Hendrichsen Holding ApS, Marklandsvej 8, 3650 Ølstykke |

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af gulvservice og gulvslibning samt hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været øvrige enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Oplysninger om selskabets nettoomsætning er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er i regnskabsåret ikke konstateret væsentlige usikkerhed vedrørende indregning og måling af regnskabsposter.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at hovedkapitalejer og ledelse fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Jeg forventer, at dette vil ske. Jeg henviser til note 1 i årsregnskabet.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Flex Gulvservice ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Leasing

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabs-skatte og kildeskatte i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | <u>Brugstid</u> |
|---|-----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af af-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

holdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

| | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------------------|------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 2.859.093 | 2.857.305 |
| 2 Personaleomkostninger | -2.594.554 | -3.048.900 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -283.881 | -228.283 |
| Andre driftsomkostninger | -27.330 | -15.170 |
| DRIFTSRESULTAT | -46.672 | -435.048 |
| Andre finansielle omkostninger | -78.136 | -21.049 |
| RESULTAT FØR SKAT | -124.808 | -456.097 |
| 3 Skat af årets resultat | -62.005 | 148.050 |
| ÅRETS RESULTAT | -186.813 | -308.047 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 103.400 | 0 |
| Overført resultat | -290.213 | -308.047 |
| DISPONERET I ALT | -186.813 | -308.047 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016 AKTIVER

| | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------------------|------------------|
| Goodwill | 1.000.000 | 1.125.000 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 1.000.000 | 1.125.000 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 620.540 | 540.607 |
| Materielle anlægsaktiver | 620.540 | 540.607 |
| Deposita | 141.819 | 24.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | 141.819 | 24.000 |
| ANLÆGSAKTIVER | 1.762.359 | 1.689.607 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 69.287 | 8.188 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 8.750 | 3.750 |
| Andre tilgodehavender | 145.890 | 119.627 |
| Periodeafgrænsningsposter | 15.583 | 8.426 |
| Tilgodehavender | 239.510 | 139.991 |
| Likvide beholdninger | 283.825 | 504.077 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 523.335 | 644.068 |
| AKTIVER | 2.285.694 | 2.333.675 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016 PASSIVER

| | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | 677.190 | 967.403 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 103.400 | 0 |
| 4 EGENKAPITAL | 830.590 | 1.017.403 |
| Hensættelse til udskudt skat | 241.724 | 179.719 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | 241.724 | 179.719 |
| Kreditinstitutter | 328.450 | 292.502 |
| 5 Langfristede gældsforpligtelser | 328.450 | 292.502 |
| Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser | 116.721 | 93.224 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 491.204 | 339.450 |
| Anden gæld | 276.379 | 397.625 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 626 | 13.752 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 884.930 | 844.051 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 1.213.380 | 1.136.553 |
| PASSIVER | 2.285.694 | 2.333.675 |

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

8 Nærtstående parter

NOTER

| | 2016 | 2015 |
|--|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| <hr/> | | |
| 1 Usikkerhed om fortsat drift | | |
| Det er en forudsætning for selskabets evne til at fortsætte driften, at moderselskabet samt hovedkapitalejeren fortsat stiller den nødvendige likviditet til rådighed. | | |
| Ledelsen forventer, at likviditeten fortsat vil blive stillet til rådighed for selskabet. | | |
| | | |
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget | 6 | 0 |
| Lønninger | 2.494.058 | 2.943.817 |
| Pensioner | 36.000 | 36.000 |
| Andre omkostninger til social sikring | 64.496 | 69.083 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 2.594.554 | 3.048.900 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| | | |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Regulering af udskudt skat | 62.005 | -148.050 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 62.005 | -148.050 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

NOTER

| | Primo | Forslag til resultat- disponering | Ultimo |
|---------------------------------------|------------------|---|----------------|
| 4 Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | 50.000 | 0 | 50.000 |
| Overført resultat | 967.403 | -290.213 | 677.190 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 0 | 103.400 | 103.400 |
| | 1.017.403 | -186.813 | 830.590 |

Selskabskapitalen er fordelt således:

| | | |
|-------------------------|--|---------------|
| 50 anparter á nom 1.000 | | 50.000 |
| | | 50.000 |

| | Gæld i alt primo | Gæld i alt ultimo | Kortfristet andel | Restgæld efter 5 år |
|--|---------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| 5 Langfristede gældsforpligtelser | | | | |
| Kreditinstitutter | 385.726 | 350.749 | 116.721 | 0 |
| | 385.726 | 350.749 | 116.721 | 0 |

NOTER

| 2016 | 2015 |
|------|------|
| kr. | kr. |

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Eventualaktiver

Selskabet har et skatteaktiv i form af uudnyttede underskud. Skatteaktivet har en værdi af 79.957 DKK til modregning i fremtidige overskud.

Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.

Hæftelser i sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Lars Hendrichsen Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Medarbejderforpligtelser

Selskabet har normale forpligtelser til opsigelsesvarsler for ansat personale.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.

8 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Lars Hendrichsen Holding ApS

Grundlag

Moderselskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Lars Hendrichsen Holding ApS

Marklandsvej 8

3650 Ølstykke

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Lars Emanuel Hendrichsen

Direktør

På vegne af: Lars Hendrichsen Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-681543647265

IP: 2.104.12.4

2017-06-07 05:56:59Z

NEM ID 

Brian Hansen

Registreret revisor

På vegne af: Revision København

Serienummer: CVR:34619654-RID:61475406

IP: 212.130.93.197

2017-06-07 07:19:00Z

NEM ID 

Lars Emanuel Hendrichsen

Dirigent

På vegne af: Lars Hendrichsen Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-681543647265

IP: 2.104.12.4

2017-06-07 07:23:14Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: MEGQH-8ZEMC-5Z4DN-4W504-X00CF-4EY14

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>