

W&S Gulv-Teknik ApS

Østergade 64, 5874 Hesselager

CVR-nr. 37 24 86 49

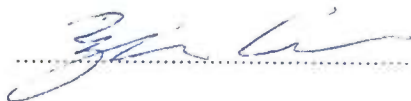


Årsrapport 2016

(fra selskabets stiftelse 23. november 2015 - 31. december 2016)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 1. juni 2017

Som dirigent:



Building a better
working world

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 23. november 2015 - 31. december 2016	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for W&S Gulv-Teknik ApS for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 23. november 2015 - 31. december 2016.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 regnskabsåret fra selskabets stiftelse 23. november 2015 - 31. december 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hesselager, den 1. juni 2017

Direktion:



Bjarke Lüthi Svenningsen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i W&S Gulv-Teknik ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for W&S Gulv-Teknik ApS for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 23. november 2015 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 1. juni 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



John Blendstrup
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	W&S Gulv-Teknik ApS
Adresse, postnr., by	Østergade 64, 5874 Hesselager
CVR-nr.	37 24 86 49
Stiftet	23. november 2015
Hjemstedskommune	Svendborg
Regnskabsår	23. november 2015 - 31. december 2016
Hjemmeside	Wsgulve.dk
Direktion	Bjarke Lüthi Svenningsen

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med gulvbelægninger, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på 296.714 kr., og virksomhedens balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på 346.714 kr.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december**Resultatopgørelse**

Note	kr.	2016
	Bruttofortjeneste	1.610.455
2	Personaleomkostninger	-1.224.151
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-6.327
	Resultat før finansielle poster	379.977
	Finansielle indtægter	1.482
	Finansielle omkostninger	-112
	Resultat før skat	381.347
3	Skat af årets resultat	-84.633
	Årets resultat	296.714
	 Forslag til resultatdisponering	
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	75.377
	Overført resultat	221.337
		296.714

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2016	Åbningsbalance pr. 23. november 2015
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	88.573	0
		<u>88.573</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>88.573</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	38.000	0
		<u>38.000</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	602.990	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	51.482	0
	Andre tilgodehavender	941	0
		<u>655.413</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	<u>23.197</u>	<u>50.000</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>716.610</u>	<u>50.000</u>
	AKTIVER I ALT	<u>805.183</u>	<u>50.000</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2016	Åbningsbalance pr. 23. november 2015
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	221.337	0
	Foreslået udbytte	75.377	0
	Egenkapital i alt	346.714	50.000
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	3.828	0
	Hensatte forpligtelser i alt	3.828	0
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	217.878	0
	Skyldig sambeskatningsbidrag	80.805	0
	Anden gæld	155.958	0
		454.641	0
	Gældsforpligtelser i alt	454.641	0
	PASSIVER I ALT	805.183	50.000

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 7 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 23. november 2015	50.000	0	0	50.000
Egenkapital 1. januar 2016	50.000	0	0	50.000
Overført, jf. resultatdisponering	0	221.337	75.377	296.714
Egenkapital				
31. december 2016	<u>50.000</u>	<u>221.337</u>	<u>75.377</u>	<u>346.714</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for W&S Gulv-Teknik ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, hvilket omfatter produkter til gulve, samt belægning af gulve, indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget. Tidspunktet for overgang af de væsentligste fordele og risici tager udgangspunkt i standardiserede leveringsbetingelser baseret på Incoterms® 2010.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.				2016
2	Personaleomkostninger			
	Lønninger			1.212.764
	Andre omkostninger til social sikring			11.387
				<u>1.224.151</u>
	Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede			<u>2</u>
3	Skat af årets resultat			
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst			80.805
	Årets regulering af udskudt skat			3.828
				<u>84.633</u>
4	Materielle anlægsaktiver			
kr.				Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	Tilgange			94.900
	Kostpris 31. december 2016			94.900
	Værdireguleringer 1. januar 2016			0
	Værdireguleringer 31. december 2016			0
	Afskrivninger			6.327
	Af- og nedskrivninger 31. december 2016			6.327
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016			<u>88.573</u>
	Afskrives over			<u>5 år</u>
5	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
kr.				
		<u>Tilgodehavender</u>	<u>Rentefod</u>	<u>Sikkerheds- stillelser</u>
	Direktion	55.025	10,05 %	0
		<u>55.025</u>		<u>0</u>
				<u>Tilbagebetaling af lån i året</u>
				0
6	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.			
	Andre eventualforpligtelser			
	Ingen.			
	Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden BLSV Holding ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2016 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 31. december 2016 eller senere.			



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

- 7 Sikkerhedsstillelser
Ingen.