

## Årsrapport for 2017/18

01.10.17 - 30.09.18

### Nordfalsters Gulvservice ApS

Nyvejen 5  
4863 Eskilstrup

CVR-nr. 37470864

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. januar 2019.

Dirigent: \_\_\_\_\_  
Jock Skov Pedersen

LOU REVISION  
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB  
TOLDBODGADE 11  
DK-4800 NYKØBING F.  
T: 5485 1133 · F: 5485 3702  
CVR NR. 31579309  
LOUREVISION.DK



MEMLEM AF  
DANSKE REVISORER  
**FSR\***

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Ledespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab</b>	<b>3</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>4</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>5</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>6</b>
<b>Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september</b>	<b>9</b>
<b>Balance 30. september</b>	<b>10</b>
<b>Noter til årsrapporten</b>	<b>12</b>



# Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Nordfalsters Gulvservice ApS for regnskabsåret 2017/18.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen 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. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Eskilstrup, den 30. januar 2019.

**Direktion**

Jock Skov Pedersen

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

## Til den daglige ledelse i Nordfalsters Gulvservice ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Nordfalsters Gulvservice ApS for regnskabsåret 1. oktober – 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nykøbing F., den 30. januar 2019

## Lou Revision

registreret revisionsaktieselskab  
CVR 31579309

Henning West Hansen  
Registreret revisor  
MNE3763

# Selskabsoplysninger

---

## Selskabet

Nordfalsters Gulvservice ApS  
Nyvejen 5  
4863 Eskilstrup

Telefon: 20484235  
E-mail: info@nf-gulvservice.dk

CVR-nr.: 37470864  
Stiftet: 12. februar 2016  
Hjemstedskommune: Guldborgsund  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

## Direktion

Jock Skov Pedersen

## Revisor

Lou Revision  
registreret revisionsaktieselskab  
Toldbodgade 11  
4800 Nykøbing F.

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed med salg og pålægning af alle gulvbelægningstyper samt andre opgaver i tilknytning hertil.

# Ledelsesberetning

---

## Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i salg og pålægning af gulvbelægning og hertil tilknyttede opgaver.

## Væsentlige ændringer i 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.

Selskabet har tabt dele af selskabskapitalen. Ledelsen forventer at selskabskapitalen er fuldt retableret ved egen indtjening eller indskud af ny kapital inden for få år.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

## Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Nordfalsters Gulvservice ApS for 2017/18 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Udført arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og overdraget til kunden (salgsmetoden).

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregne i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, der omfatter servicepakker og forlængede garantier vedrørende solgte produkter og entrepriser, indregnes lineært i takt med, at serviceydelserne leveres.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes omsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

### Personaleomkostninger

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

### Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

### Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

# Anvendt regnskabspraksis

---

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Nyvejen 5 Holding ApS er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet, indregnes i balancen som "selskabsskat"

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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 over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner	7 år (Scrapværdi 63.125 kr.)
------------------------------	------------------------------

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.



Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acountofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acountofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	tkr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.101.022</b>	<b>1.903</b>
Personaleomkostninger	1	1.991.145	1.920
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		27.054	31
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>82.822</b>	<b>-48</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		355	0
Andre finansielle omkostninger		50.316	41
<b>Resultat før skat</b>		<b>32.862</b>	<b>-89</b>
Skat af årets resultat	2	9.664	-18
<b>Årets resultat</b>		<b>23.198</b>	<b>-71</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		-65.575	5
Årets resultat		23.198	-71
<b>Til disposition</b>		<b>-42.377</b>	<b>-66</b>
Overført til næste år		-42.377	-66
<b>Disponeret i alt</b>		<b>-42.377</b>	<b>-66</b>



## Balance 30. september

	Note	2017/18	2016/17
		kr.	tkr.
<b>Aktiver</b>			
Produktionsanlæg og maskiner		192.745	220
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>192.745</b>	<b>220</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>192.745</b>	<b>220</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		281.828	300
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>281.828</b>	<b>300</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		455.820	465
Igangværende arbejder for fremmed regning		172.600	40
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		11.440	5
Udskudt skatteaktiv		3.236	13
Andre tilgodehavender		13.499	0
Periodeafgrænsningsposter		4.349	23
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>660.945</b>	<b>547</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>942.772</b>	<b>847</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.135.517</b>	<b>1.066</b>

## Balance 30. september

	Note	2017/18	2016/17
		kr.	tkr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Selskabskapital		100.000	100
Overført resultat		-42.377	-66
<b>Egenkapital i alt</b>	3	<b>57.623</b>	<b>34</b>
Kreditinstitutter i øvrigt		209.305	249
Kortfristet del af langfristet gæld		-43.000	-38
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	4	<b>166.305</b>	<b>211</b>
Kortfristet del af langfristet gæld		43.000	38
Kreditinstitutter i øvrigt		327.850	215
Leverandører af varer og tjenesteydelser		262.819	351
Anden gæld		277.920	217
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>911.589</b>	<b>821</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.077.894</b>	<b>1.032</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>1.135.517</b>	<b>1.066</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Eventualposter m.v.	6		

# Noter til årsrapporten

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
		kr.	tkr.
	Løn, gager og vederlag	1.705.259	1.674
	Pensioner	201.986	179
	Andre udgifter til social sikring	83.900	67
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>1.991.145</b>	<b>1.920</b>

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 4, sidste år 4.

<b>2</b>	<b>Skat af årets resultat</b>	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
		kr.	tkr.
	Udskudt skat af årets resultat	9.664	-18
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>9.664</b>	<b>-18</b>

<b>3</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Selskabs-</b>	<b>Overført</b>	<b>I alt</b>
		<b>kapital</b>	<b>resultat</b>	
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	100.000	-65.575	34.425
	Årets resultat	0	23.198	23.198
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>100.000</b>	<b>-42.377</b>	<b>57.623</b>

## **4** Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 0

## **5** Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut, er der tinglyst skadesløsbrev nom. DKK 600.000 med sikkerhed i fordringer, der i årsrapporten er indregnet med DKK 455.820.

## **6** Eventualposter m.v.

Selskabet hæfter solidarisk med Nyvejen 5 Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat. Samlet skyldig skat andrager 0 kr.

Selskabet har en leasingforpligtelse. Leasingforpligtelsen er opgjort til DKK 147.125 med en resterende løbetid på 55 måneder. Der påhviler herudover selskabet en genkøbsforpligtelse på DKK 30.000.

# 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.”

## Jock Skov Pedersen

Adm. direktør

På vegne af: Nordfalsters Gulvservice ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-052576805667

IP: 80.62.xxx.xxx

2019-02-07 18:39:21Z

NEM ID 

## Henning West Hansen

Registreret revisor

På vegne af: Lou Revision registreret revisionsaktieselskab

Serienummer: PID:9208-2002-2-045676113859

IP: 185.45.xxx.xxx

2019-02-08 07:18:48Z

NEM ID 

## Jock Skov Pedersen

Dirigent

På vegne af: Nordfalsters Gulvservice ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-052576805667

IP: 93.162.xxx.xxx

2019-02-08 11:04:45Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: KGZJB-6FXHK-CIN3Z-O66QQ-SZTL7-UPP3X

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](mailto: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>