

# Aalborg Gulve ApS

Forbindelsesvejen 43  
9400 Nørresundby

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er godkendt den

11/02/2018

Morten Sørensen  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Aalborg Gulve ApS  
Forbindelsesvejen 43  
9400 Nørresundby

CVR-nr: 37530425

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt Årsrapporten for 2017.  
Jeg indstiller Årsrapporten til årsregnskabsmødets godkendelse.

Jeg erklærer i den forbindelse at Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens krav, og at Årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Fravalg af revision

Årsregnskabsmødet har besluttet at denne og fremtidige årsrapporter i henhold til  
Årsregnskabslovens paragraf 135 stk. 1 fortsat ikke skal revideres.

Nørresundby, den 11/02/2018

**Direktion**

Morten Christian Lund Sørensen

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet består i gulvafslibning og dertil beslægtede opgaver.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets første regnskabsår udviser et overskud på t.DKK 288 og en egenkapital på t.DKK 340.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

## **Begivenheder efter regnskabsafslutning**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret, og når salgsbeløbet kan opgøres pålideligt og forventes indbetalt.

Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter årets forbrug af råvarer.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler og tab på debitorer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

### Af- og nedskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, brugstid 3-5 år og restværdi 0-40 pct.

Afskrivningsgrundlaget er aktivets kostpris fratrukket forventet restværdi ved afsluttet brugstid.

Afskrivningsgrundlaget reduceres endvidere med eventuelle nedskrivninger. Brugstiden og restværdien fastsættes, når aktivet er klar til brug, og revurderes årligt.

### Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger m.v.

### Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne 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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

**Balance****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver omfatter andre anlæg, driftsmateriel og inventar.

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært baseret på brugstider og restværdier, som fremgår af afsnittet af- og nedskrivninger.

Gevinster eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem en eventuel salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet fratrukket eventuelle omkostninger til bortskaffelse.

**Nedskrivning af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

**Aktuelle og udskudte skatter**

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt 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.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

**Gældsforpligtelser**

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>797.722</b>	<b>385.365</b>
Personaleomkostninger .....	1	-312.309	-196.018
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-102.009	-41.770
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>383.404</b>	<b>147.577</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-9.282	-7.013
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>374.122</b>	<b>140.564</b>
Skat af årets resultat .....		-86.525	-34.290
<b>Årets resultat</b> .....		<b>287.597</b>	<b>106.274</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		105.800	103.400
Overført resultat .....		181.797	2.874
<b>I alt</b> .....		<b>287.597</b>	<b>106.274</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		217.016	319.025
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>217.016</b>	<b>319.025</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>217.016</b>	<b>319.025</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		72.560	64.429
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		1.272	200
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>73.832</b>	<b>64.629</b>
Likvide beholdninger .....		383.724	149.488
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>457.556</b>	<b>214.117</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>674.572</b>	<b>533.142</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		184.671	2.874
Forslag til udbytte .....		105.800	103.400
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>340.471</b>	<b>156.274</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		2.100	15.800
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>2.100</b>	<b>15.800</b>
Skyldig selskabsskat .....		100.225	18.490
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		231.776	342.578
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>332.001</b>	<b>361.068</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>332.001</b>	<b>361.068</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>674.572</b>	<b>533.142</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	298.864	189.337
Pensionsbidrag	6.700	0
Andre omkostninger til social sikring	5.927	2.018
Øvrige personaleudgifter	818	4.663
	<b>312.309</b>	<b>196.018</b>