

Vittrup Gulve ApS

Højsagervej 2
6920 Videbæk

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/04/2018

Niels Ladekjær
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Vittrup Gulve ApS Højsagervej 2 6920 Videbæk
	CVR-nr: 37630004 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
Bankforbindelse	Faster Andelskasse Højevej 18 6900 Skjern DK Danmark
Revisor	Agerbo Gruppen Ånumvej 28 6900 Skjern DK Danmark CVR-nr: 31742781 P-enhed: 1014888760

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 – 31. december 2017 for Vittrup Gulve ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Ledelsesberetningen giver efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Videbæk, den 05/03/2018

Direktion

Niels Ladekjær
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Vittrup Gulve ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vittrup Gulve ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 – 31. december 2017, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som de har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - Danske Revisorers etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er nødvendigt 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.

Skjern, 05/03/2018

Flemming Agerbo
Registreret revisor
Agerbo Gruppen
CVR: 31742781

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i salg og montering af gulve samt anden efter ledelsens skøn hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 udviser et overskud på DKK 64.610, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på DKK 171.052.

Resultatet anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Vittrup Gulve ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Selskabets regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapport for 2017 er aflagt i DKK.

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 regnskabspost nedenfor.

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavende og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabsloven §32er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Bruttofortjeneste er opgjort som nettoomsætning med fradrag af direkte omkostninger til vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning opgøres som det slutfakturerede salg.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger, herunder renter og realiserede samt urealiserede kursreguleringer,

indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Lagerprincippet anvendes.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede

brugstider: Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjenester og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele.

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes i anskaffelsesåret til kostpris i balancen.

Efterfølgende indregnes andre værdipapirer og kapitalandele efter den indre værdis metode, spåfremt denne kan måles pålideligt.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for varebeholdninger omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi. Gældsforpligtelser i udenlandsk valuta måles til balancedagens kursværdi. Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		942.015	670.937
Personaleomkostninger	1	-791.253	-542.519
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-30.000	-26.667
Resultat af ordinær primær drift		120.762	101.751
Andre finansielle indtægter		341	375
Øvrige finansielle omkostninger		-36.697	-23.116
Ordinært resultat før skat		84.406	79.010
Skat af årets resultat	2	-19.796	-22.568
Årets resultat		64.610	56.442
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		64.610	56.442
I alt		64.610	56.442

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		156.033	173.333
Materielle anlægsaktiver i alt	3	156.033	173.333
Andre værdipapirer og kapitalandele		50.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		50.000	50.000
Anlægsaktiver i alt		206.033	223.333
Fremstillede varer og handelsvarer		1.118.319	1.340.135
Varebeholdninger i alt		1.118.319	1.340.135
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		514.785	320.390
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		10.032	0
Andre tilgodehavender		122.742	259.597
Periodeafgrænsningsposter		9.764	12.707
Tilgodehavender i alt		657.323	592.694
Likvide beholdninger		138.459	356.615
Omsætningsaktiver i alt		1.914.101	2.289.444
Aktiver i alt		2.120.134	2.512.777

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		121.052	56.442
Egenkapital i alt		171.052	106.442
Hensættelse til udskudt skat		5.800	5.100
Hensatte forpligtelser i alt		5.800	5.100
Gæld til banker		387.999	428.614
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	807.149
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	387.999	1.235.763
Gæld til banker		527.149	40.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		707.642	921.784
Skyldig selskabsskat		19.096	17.468
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		301.396	186.220
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.555.283	1.165.472
Gældsforpligtelser i alt		1.943.282	2.401.235
Passiver i alt		2.120.134	2.512.777

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	0	56.442	0	106.442
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	64.610	0	64.610
Egenkapital, ultimo	50.000	0	121.052	0	171.052

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	693.984	463.327
Pensionsbidrag	97.269	76.450
Andre omkostninger til social sikring	0	2.742
	<u>791.253</u>	<u>542.519</u>

2. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	19.096	17.468
Ændring af udskudt skat	700	5.100
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>19.796</u>	<u>22.568</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	200.000
Tilgang	22.700
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>222.700</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	26.667
Årets afskrivning	40.000
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>66.667</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>156.033</u>

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Kreditinstitutter	427.999	40.000	387.999	227.999
Anden gæld	487.149	487.149	0	0
	915.148	527.149	387.999	227.999

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasingforpligtelse kr. 47.520.

Lejeforpligtelse (uopsigelsesperiode) kr. 766.360.

Garantiforpligtelse kr. 221.880.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er til sikkerhed for bankgæld kr. 427.999 tinglyst ejerpantebrev kr. 4.000.000 i selskabets driftsmateriel hvis bogførte værdi pr. 31. december 2017 udgør kr. 156.033.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

N. Ladekjær Holding ApS, Skjernvej 27, Trøstrup, 6920 Videbæk.