Skjern Gulve ApS

Nykærsvej 16
6900 Skjern

Årsrapport
21. april 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

06/04/2017

Niels Ladekjær
Dirigent

(Urevideret)

Indhold

Virksomhedsoplysninger
Virksomhedsoplysninger 3

Påtegninger
Ledelsespåtegning 4

Erklæringer
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport 5

Ledelsesberetning
Ledelsesberetning 6

Årsregnskab
Anvendt regnskabspraksis 7
Resultatopgørelse 10
Balance 11
Egenkapitalopgørelse 13
Noter 14

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Skjern Gulve ApS Nykærsvej 16 6900 Skjern	
	CVR-nr:	37630063
	Regnskabsår:	21/04/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Faster Andelskasse Højevej 18 6900 Skjern DK Danmark	
Revisor	Agerbo Gruppen Vester Birk 33 6900 Skjern DK Danmark	
	CVR-nr:	31742781
	P-enhed:	1014888760

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 21. april 2016 – 31. december 2016 for Skjern 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 2016 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.

Skjern, den 05/04/2017

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 årsrapport

Til kapitalejerne i Skjern Gulve ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Skjern Gulve ApS for regnskabsåret 21. april 2016 – 31. december 2016, 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 nødvendt 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, 05/04/2017

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 21. april 2016 - 31. december 2016 udviser et overskud på DKK 68.725, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på DKK 118.725.

Resultatet anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning
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
Årsrapporten for Skjern Gulve ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Selskabet aflægger sit første årsregnskab.

Årsrapport for 2016 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. 12.900 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 salgsomkostninger 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 eller aktuel handelsværdi såfremt denne er mindre.

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 gældsmetode 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 21. apr 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.
Bruttoresultat		**1.085.859**
Personaleomkostninger	1	-903.776
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-42.667
Resultat af ordinær primær drift		**139.416**
Øvrige finansielle omkostninger		-40.711
Ordinært resultat før skat		**98.705**
Skat af årets resultat	2	-29.980
Årets resultat		**68.725**
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		68.725
I alt		**68.725**

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016
		kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		277.333
Materielle anlægsaktiver i alt	**3**	**277.333**
Andre værdipapirer og kapitalandele		50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		**50.000**
Anlægsaktiver i alt		**327.333**
Fremstillede varer og handelsvarer		1.231.649
Varebeholdninger i alt		**1.231.649**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.405.849
Andre tilgodehavender		75.820
Periodeafgrænsningsposter		69.884
Tilgodehavender i alt		**1.551.553**
Likvide beholdninger		4.329
Omsætningsaktiver i alt		**2.787.531**
Aktiver i alt		**3.114.864**

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016
		kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		68.725
Egenkapital i alt		**118.725**
Hensættelse til udskudt skat		8.200
Hensatte forpligtelser i alt		**8.200**
Gæld til banker		595.864
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		366.773
Langfristede gældsforpligtelser i alt	**4**	**962.637**
Gæld til banker		182.092
Leverandører af varer og tjenesteydelser		189.746
Skyldig selskabsskat		21.780
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.631.684
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**2.025.302**
Gældsforpligtelser i alt		**2.987.939**
Passiver i alt		**3.114.864**

Egenkapitalopgørelse 21. apr 2016 - 31. dec 2016

	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	0	0	50.000
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	68.725	0	68.725
Egenkapital, ultimo	50.000	0	68.725	0	118.725

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.
Løn og gager	836.725
Pensionsbidrag	52.936
Andre omkostninger til social sikring	14.115
	903.776

2. Skat af årets resultat

	2016 kr.
Aktuel skat	21.780
Ændring af udskudt skat	8.200
Regulering vedrørende tidligere år	0
	29.980

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	320.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	**320.000**
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	**0**
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	42.667
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	**42.667**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**277.333**

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Kreditinstitutter	777.956	182.092	595.864	355.864
Anden gæld	1.186.773	820.000	366.773	0
	1.964.729	**1.002.092**	**962.637**	**355.864**

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasingforpligtelse kr. 171.968.

Lejeforpligtelse (uopsigelighedsperiode) kr. 1.623.578.

Garantiforpligtelser kr. 521.697.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er til sikkerhed for bankgæld kr. 777.956 tinglyst ejerpantebrev kr. 4.000.000 i selskabets driftsmateriel hvis bogførte værdi pr. 31. december 2016 udgør kr. 277.333.

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.