

statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700
Fax 4921 8750
www.kallermann.dk

Svendsen & Gravlund Gulvservice IVS

Egeskovvej 4
3490 Kvistgård

CVR-nr. 37 64 61 80

**Årsrapport for perioden
28.04. - 31.12.2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 7. august 2017

Henning Svendsen
Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse for perioden 28.04. - 31.12.2016	8
Balance pr. 31. december 2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2016	10
Noter	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Svendsen & Gravlund Gulvservice IVS
Egeskovvej 4
3490 Kvistgård

CVR-nr.: 37 64 61 80
Stiftelsesdato: 28. april 2016
Regnskabsperiode: 28. april 2016 - 31. december 2016

Direktion Henning Svendsen
Ole Gravlund Svendsen

Revisor Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør

CVR-nr.: 30 19 52 64

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 28. april - 31. december 2016 for Svendsen & Gravlund Gulvservice IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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 perioden 28. april - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kvistgård, den 4. august 2017

Direktion

Henning Svendsen

Ole Gravlund Svendsen

Det indstilles på generalforsamlingen den 7. august 2017, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til den daglige ledelse i Svendsen & Gravlund Gulvservice IVS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Svendsen & Gravlund Gulvservice IVS for perioden 28. april - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 årsregnskabet 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.

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

Helsingør, den 4. august 2017

CVR-nr. 30 19 52 64

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma

Frantz Slisz

statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING**Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at udføre gulvslibning.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Periodens resultat udviser et overskud på 6.976 kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 6.978 kr. pr. 31. december 2016.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsperiodens afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Svendsen & Gravlund Gulvservice IVS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C-virksomheder.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal. Regnskabsåret udgør perioden 28.04. - 31.12.2016, i alt 8 måneder.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå periodens 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 tilgå 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning fratrukket eksterne omkostninger sammendrages i årsrapporten til posten bruttofortjeneste efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden periodens udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, auto, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skatteomkostninger

Periodens skat, der består af periodens aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til periodens resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af periodens skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for straksafskrivning af småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af periodens skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

ÅRSREGNSKAB**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 28.04. - 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>
Bruttofortjeneste		531.691
Personaleomkostninger	1	-517.307
Af- og nedskrivninger		<u>-2.748</u>
Resultat af ordinær drift		11.636
Finansielle omkostninger		<u>-635</u>
Ordinært resultat før skat		11.001
Skat af periodens resultat	2	<u>-4.025</u>
PERIODENS RESULTAT		<u>6.976</u>
Resultatdisponering:		
Overført resultat		<u>6.976</u>
		<u>6.976</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

	Note	2016 kr.
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		42.972
Materielle anlægsaktiver i alt	3	42.972
ANLÆGSAKTIVER I ALT		
		42.972
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		165.615
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.550
Andre tilgodehavender		8.275
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		174.740
Tilgodehavender i alt		352.180
Likvide beholdninger		9.759
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		
		361.939
AKTIVER I ALT		
		404.911
PASSIVER		
Selskabskapital		2
Overført resultat		6.976
EGENKAPITAL I ALT		6.978
Udskudt skat		1.000
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT		1.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		35.447
Skyldig selskabsskat		3.025
Anden gæld		358.461
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		396.933
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		
		396.933
PASSIVER I ALT		
		404.911
Eventualforpligtelser	4	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5	

ÅRSREGNSKAB**EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2016**

	2016
	kr.
Selskabskapital:	
Primo	<u>2</u>
Ultimo i alt	<u>2</u>
Overført resultat:	
Tilgang	<u>6.976</u>
Ultimo i alt	<u>6.976</u>
Egenkapital i alt	<u><u>6.978</u></u>

ÅRSREGNSKAB**NOTER**

	2016
	kr.
1. Personalemkostninger	
Lønninger	486.063
Omkostninger til social sikring	2.008
Andre personalemkostninger	29.236
Personalemkostninger	517.307
Gennemsnitligt antal ansatte	2
2. Skat af periodens resultat	
Aktuel skat	3.025
Ændring i udskudt skat	1.000
Skat af periodens resultat	4.025
3. Materielle anlægsaktiver	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:	
Tilgang	45.720
Kostpris, ultimo	45.720
Afskrivninger	-2.748
Af- og nedskrivninger, ultimo	-2.748
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	42.972
4. Eventualforpligtelser	
Der er ingen eventualforpligtelser.	
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.	