

# Nyborg Gulve ApS

Falstervej 5, 5800 Nyborg

CVR-nr. 38 00 35 77

## Årsrapport 2016/17

(fra selskabets stiftelse 12. september 2016 - 31. december 2017)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. marts 2018

Dirigent:

.....  
Ulrich Norgaard Pedersen





## Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 12. september 2016 - 31. december 2017	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Nyborg Gulve ApS for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 12. september 2016 - 31. december 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 12. september 2016 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 2. marts 2018  
Direktion:



Ulrich Norgaard Pedersen  
direktør



Jan Littrup Jensen  
direktør

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Nyborg Gulve ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nyborg Gulve ApS for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 12. september 2016 - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nyborg, den 2. marts 2018  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Peter Klindt Filertsen  
statsaut. revisor  
MNE-nr.: mne16625



## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	Nyborg Gulve ApS
Adresse, postnr., by	Falstervej 5, 5800 Nyborg
CVR-nr.	38 00 35 77
Stiftet	12. september 2016
Hjemstedskommune	Nyborg
Regnskabsår	12. september 2016 - 31. december 2017
Direktion	Ulrich Norgaard Pedersen, direktør Jan Littrup Jensen, direktør
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Gl. Torv 2, 2. sal, 5800 Nyborg

## **Ledelsesberetning**

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er gulvbelægning og dermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på 349.313 kr., og virksomhedens balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på 499.313 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

## Årsregnskab 12. september 2016 - 31. december 2017

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2016/17 16 mdr.
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.586.904</b>
2	Personaleomkostninger	-1.116.184
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-21.464
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>449.256</b>
	Finansielle indtægter	466
	<b>Resultat før skat</b>	<b>449.722</b>
3	Skat af årets resultat	-100.409
	<b>Årets resultat</b>	<b>349.313</b>
	 <b>Forslag til resultatdisponering</b>	
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	270.000
	Overført resultat	79.313
		<b>349.313</b>

Årsregnskab 12. september 2016 - 31. december 2017

Balance

Note	kr.	<u>2016/17</u>
	<b>AKTIVER</b>	
	Anlægsaktiver	
4	Materielle anlægsaktiver	
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	29.216
		<u>29.216</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>29.216</u>
	Omsætningsaktiver	
	Varebeholdninger	
	Varelager	45.000
		<u>45.000</u>
	<b>Tilgodehavender</b>	
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	80.813
	Udskudte skatteaktiver	1.935
	Tilgodehavende selskabsskat	22.656
	Andre tilgodehavender	27.183
		<u>132.587</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>678.864</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>856.451</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>885.667</u>
	<b>PASSIVER</b>	
	Egenkapital	
	Selskabskapital	150.000
	Overført resultat	79.313
	Foreslået udbytte	270.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>499.313</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>	
	Kortfristede gældsforpligtelser	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.974
	Anden gæld	370.380
		<u>386.354</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>386.354</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>885.667</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis  
5 Sikkerhedsstillelser



Årsregnskab 12. september 2016 - 31. december 2017

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	150.000	0	0	150.000
Overført via resultatdisponering	<u>0</u>	<u>79.313</u>	<u>270.000</u>	<u>349.313</u>
<b>Egenkapital</b>				
31. december 2017	<u>150.000</u>	<u>79.313</u>	<u>270.000</u>	<u>499.313</u>

## Årsregnskab 12. september 2016 - 31. december 2017

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nyborg Gulve ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsrapporten er selskabets første regnskabsår.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer, hvilket omfatter gulve, indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget. Tidspunktet for overgang af de væsentligste fordele og risici tager udgangspunkt i standardiserede leveringsbetingelser baseret på Incoterms® 2010.

#### Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændringer i lagre, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer.

#### Personaleomkostninger

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

#### Afskrivninger

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år
---	------

#### Finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

#### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

## Årsregnskab 12. september 2016 - 31. december 2017

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Balancen

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

##### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsevnen lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationsevnen for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

##### Egenkapital

##### Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

##### Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

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

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

##### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsevnen.

## Årsregnskab 12. september 2016 - 31. december 2017

### Noter

kr.	<u>2016/17</u> 16 mdr.
<b>2 Personaleomkostninger</b>	
Lønninger	928.731
Pensioner	40.000
Andre omkostninger til social sikring	135.116
Andre personaleomkostninger	12.337
	<u>1.116.184</u>
 Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	 <u>2</u>
 <b>3 Skat af årets resultat</b>	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	102.344
Årets regulering af udskudt skat	-1.935
	<u>100.409</u>
 <b>4 Materielle anlægsaktiver</b>	
kr.	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 12. september 2016	0
Tilgange	50.680
Kostpris 31. december 2017	50.680
Af- og nedskrivninger 12. september 2016	0
Afskrivninger	21.464
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	21.464
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>29.216</u>
 <b>5 Sikkerhedsstillelser</b>	
Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2017.	