

# FLOORMAN ApS

Valborg Allé 11, 1 th  
2500 Valby

Årsrapport  
29. november 2016 - 29. oktober 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/11/2017**

---

**Mohammed Asrihi**  
**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
---------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

FLOORMAN ApS  
Valborg Allé 11, 1 th  
2500 Valby

Telefonnummer: 51884894

e-mailadresse: mohammedasrihi@hotmail.com

CVR-nr: 38226487

Regnskabsår: 29/11/2016 - 29/10/2017

**Revisor**

HR REVISION - BARRETT ApS

Vinkelvej 3  
4000 Roskilde

DK Danmark

CVR-nr: 28842562

P-enhed: 1011407109

# Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 29. november 2016 til 29. oktober 2017 for Floorman ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 30/11/2017

## Direktion

Jimmi Bach Larsen

Mohammed Asrihi

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision er fravalgt for det kommende regnskabsår

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Floorman ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Floorman APS for regnskabsåret 29. november 2016 – 29. oktober 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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.

Roskilde, 30/11/2017

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet:

Selskabets formål er at drive virksomhed med udførelse af guldbelægninger og vægbeklædninger.

## Usikkerhed ved indregning/måling

Værdien af selskabets aktiver beror i høj grad på den fortsatte udvikling på markedet for selskabets produkter. Ledelsen ser positivt på den fortsatte produktudvikling og markedspotentialet for selskabets produkter. Ledelsen vurderer, at selskabet er meget tæt på at nå den operationelle fase.

## Redegørelse for udviklingen i virksomhedens økonomiske aktiviteter

Resultatet er tilfredsstillende.

## Forventet udvikling

Da der forventes positiv indtjening og positivt Cash flow i den kommende regnskabsperiode, er regnskabet aflagt under forudsætning af fortsat drift.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Det interne årsregnskab er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Det interne årsregnskab er udarbejdet som et supplement til den officielle årsrapport, der er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B. Det interne årsregnskab adskiller sig alene fra den officielle årsrapport ved, at det interne årsregnskab har en højere specificationsgrad end specificationsgraden i den officielle årsrapport. Endvidere er resultatopgørelsen opstillet efter dækningsbidragsmetoden.

Det interne årsregnskab udarbejdes efter samme regnskabsprincipper som anvendt i selskabets officielle årsregnskab. De to regnskaber udviser samme resultat for perioden og samme egenkapital på balancedagen.

Det interne årsregnskab indeholder endvidere en opgørelse af selskabets skattepligtige indkomst, samt en opgørelse af den skattemæssige værdi af selskabets aktiver, opgjort efter skattemæssige principper.

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 29. oktober 2017 samt at resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 29. november 2016 – 29. oktober 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

Ved 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.

## Resultatopgørelsen

### Indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver. Gevinster ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver indgår under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten, mens tab indgår under andre driftsudgifter.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, som 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.

#### Balancen

##### Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede økonomiske levetid.

Der indgår forventede økonomiske levetider som følger:

Færdiggjorte udviklingsprojekter 5 år

##### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

#### Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Periodeafgrænsningsposter under aktiver

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Gældsforpligtelser

Langfristet gæld indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes langfristet gæld til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente.



Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Kortfristet gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nettorealiseringsværdi.

#### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtigelser og tilgodehavende 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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%.

#### Omregning af fremmed valuta samt behandling af valutakursfortjenester og -tab

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

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

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

# Resultatopgørelse 29. nov 2016 - 29. okt 2017

	Note	2016/17 kr.
Nettoomsætning .....		213.784
Eksterne omkostninger .....		-95.295
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>118.489</b>
Personaleomkostninger .....		-20.815
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-7.453
Andre driftsomkostninger .....		-67.486
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>22.735</b>
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>22.735</b>
Skat af årets resultat .....		-4.994
<b>Årets resultat .....</b>		<b>17.741</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat .....		17.741
<b>I alt .....</b>		<b>17.741</b>

# Balance 29. oktober 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		22.359
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>22.359</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>22.359</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		34.275
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>34.275</b>
Likvide beholdninger .....		75.482
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>109.757</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>132.116</b>

# Balance 29. oktober 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		60.000
Overført resultat .....		17.741
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>77.741</b>
Skyldig selskabsskat .....		4.994
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		49.381
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>54.375</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>54.375</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>132.116</b>