

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 4A
3490 Kvistgård**

CVR-nr. 39 28 60 84

**Årsrapport for perioden
15.01. - 31.12.2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 15. juli 2019

Mona Svendsen

Mona Gravlund Svendsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse for perioden 15.01. - 31.12.2018	7
Balance pr. 31. december 2018	8
Egenkapitalopgørelse for 2018	9
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Svendsen & Gravlund Gulvservice IVS
Egeskovvej 4A
3490 Kvistgård

CVR-nr.: 39 28 60 84
Stiftelsesdato: 15. januar 2018
Regnskabsperiode: 15. januar 2018 - 31. december 2018

Direktion Mona 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 15. januar - 31. december 2018 for Svendsen & Gravlund Gulvservice IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 15. januar - 31. december 2018.

Ledelsen fravælger revision. Betingelserne er opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kvistgård, den 8. juli 2019

Direktion

Mona Svendsen.
Mona Gravlund Svendsen

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 15. januar - 31. december 2018 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 Etiske 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 8. juli 2019

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
CVR-nr. 30 19 52 64

Frantz Slisz
statsautoriseret revisor
MNE-nr.: mne34380

LEDELSEBERETNING**Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet består af 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 underskud på 37.987 kr., hvilket ledelsen anser for utilfredsstillende. Egenkapitalen udgør -37.985 kr. pr. 31. december 2018.

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 2018 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 15.01. - 31.12.2018, i alt 12 måneder.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen fra levering af tjenesteydelser, der omfatter udførelse af gulvslibning samt andre relaterede ydelser, indregnes lineært i nettoomsætningen, i takt med at serviceydelserne leveres, idet ydelserne leveres i form af et undefinerbart antal handlinger over en specificeret tidsperiode.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusiv moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklamer, tab på debitorer, operationelle leasingaftaler mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, omkostninger ved finansiel leasing, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skatteomkostninger

Periodens skat, som består af periodens aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til periodens resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, og som knytter sig til periodens ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til periodens ordinære resultat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3-5 år

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, henholdsvis andre driftsmkostninger.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

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 acontoskatte. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 15.01. - 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		612.393
Personaleomkostninger	1	-642.014
Af- og nedskrivninger		-9.800
Resultat af ordinær drift		-39.421
Finansielle indtægter		11.620
Finansielle omkostninger		-6.186
Ordinært resultat før skat		-33.987
Skat af periodens resultat	2	-4.000
PERIODENS RESULTAT		-37.987
Resultatdisponering:		
Overført resultat		-37.987
		-37.987

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		104.200
Materielle anlægsaktiver i alt	3	<u>104.200</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		
		<u>104.200</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		141.768
Andre tilgodehavender		5.130
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	185.083
Tilgodehavender i alt		<u>331.981</u>
Likvide beholdninger		<u>31.147</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		
		<u>363.128</u>
AKTIVER I ALT		
		<u>467.328</u>
PASSIVER		
Selskabskapital		2
Overført resultat		-37.987
EGENKAPITAL I ALT		<u>-37.985</u>
Udskudt skat		4.000
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT		<u>4.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		153.026
Anden gæld		348.287
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>501.313</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		
		<u>501.313</u>
PASSIVER I ALT		
		<u>467.328</u>
Eventualforpligtelser	5	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6	

ÅRSREGNSKAB**EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2018**

	2018
	kr.
Selskabskapital:	
Primo	0
Tilgang	<u>2</u>
Ultimo i alt	<u>2</u>
Overført resultat:	
Primo	0
Afgang	<u>-37.987</u>
Ultimo i alt	<u>-37.987</u>
Egenkapital i alt	<u><u>-37.985</u></u>

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2018
	kr.
1. Personalemkostninger	
Lønninger	617.091
Pensioner	4.071
Andre personaleomkostninger	20.852
Personaleomkostninger	642.014
2. Skat af periodens resultat	
Aktuel skat	0
Ændring i udskudt skat	4.000
Skat af periodens resultat	4.000
3. Materielle anlægsaktiver	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:	
Kostpris, primo	0
Tilgang	114.000
Kostpris, ultimo	114.000
Af- og nedskrivninger, primo	0
Afskrivninger	-9.800
Af- og nedskrivninger, ultimo	-9.800
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	104.200
4. Tilgodehavender hos selskabsdeltager og ledelse	
Tilgodehavende hos ledelsen udgør i alt 185.083 kr. Udlånet forrentes med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 10%, p.t. svarende til 10,05%. Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for udlånet. Der er i årets løb ikke foretaget tilbagebetaling.	
5. Eventualforpligtelser	
Ingen.	
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
Ingen.	

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Frantz Slisz

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kallermann Revision A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-073413800361

IP: 87.49.xxx.xxx

2019-07-15 11:02:48Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>