

# Svendsens Gulvservice ApS

Hjemstedsadresse: H.P. Christensensvej 3, 3000 Helsingør

**CVR-nummer 67 26 44 28**

## Årsrapport 2016/17

Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den <sup>24</sup> / 11 2017



---

Flemming Svendsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter til årsrapporten	12

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Svendsens Gulvservice ApS H.P. Christensensvej 3 3000 Helsingør  Hjemstedskommune: Helsingør
<b>Direktion</b>	Flemming Svendsen Michael Svendsen
<b>Bank</b>	Danske Bank Stengade 57 B 3000 Helsingør
<b>Stiftelsesdato</b>	25. september 1981
<b>Regnskabsår</b>	1. oktober til 30. september

## Ledelsesberetning

### Virksomhedens væsentligste aktivitet

Virksomhedens væsentligste aktivitet er renovering og reparation af gulve.

### Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Svendsens Gulvservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Svendsens Gulvservice ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 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.

Helsingør, den 24. november 2017

**Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s**

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63



Søren Appelrod  
statsautoriseret revisor  
mne23301

## Regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Svendens Gulvservice ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Generelt om indregning og måling

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

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakurs-differencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

## Regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

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

Vareforbrug omfatter omkostninger i form af varekøb der er medgået til at opnå årets omsætning.

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

#### Personaleomkostninger

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

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

Deposita er optaget til kostpris.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiserings-værdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

## Regnskabspraksis

### Varebeholdninger (fortsat)

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

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde ud fra færdiggørelsesgraden.

Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af andelen af de afholdte sagsomkostninger i forhold til sagens forventede, samlede omkostninger.

Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger. Hensættelse til tab indregnes dog under hensatte forpligtelser.

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under 'Skyldig selskabsskat' eller 'Tilgodehavende selskabsskat'.



## Regnskabspraksis

### Skyldig skat og udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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%.

### Gæld

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

Note	2016/17	2015/16
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>2.422.768</b>	<b>2.411.073</b>
1 Personaleomkostninger	2.238.984	2.352.323
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>183.784</b>	<b>58.750</b>
Finansielle omkostninger	3.394	1.715
<b>Resultat før skat</b>	<b>180.390</b>	<b>57.035</b>
3 Skat af årets resultat	42.282	15.840
<b>Årets resultat</b>	<b>138.108</b>	<b>41.195</b>
<b>Resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	80.000	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	100.000	0
Overført af årets resultat	(41.892)	41.195
<b>Årets resultat, disponeret</b>	<b>138.108</b>	<b>41.195</b>

## Balance 30. september

## Aktiver

Note	2016/17	2015/16
Depositum	36.514	23.922
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>36.514</b>	<b>23.922</b>
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>36.514</b>	<b>23.922</b>
Færdigvarer og handelsvarer	53.000	70.000
<b>Varebeholdninger</b>	<b>53.000</b>	<b>70.000</b>
Tilgodehavender fra salg	229.536	272.908
Igangværende arbejder	58.500	65.895
Andre tilgodehavender	3.240	2.574
<b>Tilgodehavender</b>	<b>291.276</b>	<b>341.377</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>293.747</b>	<b>242.620</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>638.023</b>	<b>653.997</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>674.537</b>	<b>677.919</b>

## Balance 30. september

## Passiver

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Selskabskapital	133.333	133.333
Overført resultat	2.510	44.402
Foreslået udbytte	80.000	0
<b>4 Egenkapital</b>	<b>215.843</b>	<b>177.735</b>
3 Selskabsskat	58.124	48.436
Leverandører af varer og tjenesteydelser	74.874	104.780
Anden gæld	325.696	346.968
<b>Kortfristet gæld</b>	<b>458.694</b>	<b>500.184</b>
<b>Gæld i alt</b>	<b>458.694</b>	<b>500.184</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>674.537</b>	<b>677.919</b>
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Leasing- og lejeforpligtelser		

## Noter til årsrapporten

	2016/17	2015/16
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Løn og gager	2.199.877	2.285.944
Andre omkostninger til social sikring	39.107	66.379
	<b>2.238.984</b>	<b>2.352.323</b>
<b>Gennemsnitligt antal ansatte</b>	<b>4</b>	<b>4</b>

<b>2 Selskabsskat</b>		
Skat af årets resultat	42.284	15.840
Førøgelse af hensættelse til udskudt skat	0	0
Regulering skat tidligere år	(2)	0
	<b>42.282</b>	<b>15.840</b>

<b>3 Egenkapital</b>	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået Udbytte
Egenkapital, primo	133.333	44.402	0
Betalt udbytte	0	(100.000)	0
Årets resultat	0	58.108	80.000
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<b>133.333</b>	<b>2.510</b>	<b>80.000</b>

#### 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret skadesløsbrev på t.kr. 300.

#### 5 Leasing- og lejeforpligtelser

Selskabet har operationelle leasingforpligtelser pr. 30/9-2017 t.kr. 64

Lejeforpligtelse vedrørende lejede lokaler udgør kr. 23.922