

# **R & M GULVSERVICE ApS**

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**02/06/2014**

---

**Michael Poulsen**

---

**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** R & M GULVSERVICE ApS  
Lydiavej 16  
9000 Aalborg

Telefonnummer: 26183490

CVR-nr: 32095674

Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013

# Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2013 for R & M Gulvservice ApS.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer herved at betingelserne for at fravælge revision er opfyldt.

Aalborg, den 26/03/2014

## Direktion

Michael Flemming Faigh Poulsen

Ronnie Gordon Andersen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Undertegnede anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ejeren af R & M Gulvservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for R & M Gulvservice ApS for perioden 1. januar – 31. december 2013 på grundlag af virksomhedens 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] 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.

Aalborg, 26/03/2014

Ole Suhr Pedersen  
Statsautoriseret revisor  
Agri Nord Revision

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

Virksomheden har valgt at sammendrage poster i henhold til årsregnskabslovens § 32. I stedet er indført posten "Bruttofortjeneste".

Den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser 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.

### 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.

### Værdiansættelser i balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Aktiver med en kostpris på under 12 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Varebeholdninger

Varelager er optaget til kostpris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg er nedskrevet med hensættelser til imødegåelse af tab foretaget på grundlag af individuel vurdering.

### 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 som beregnet skat af årets

skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 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.

# Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>853.525</b>	<b>727.831</b>
Personaleomkostninger .....		-671.276	-650.614
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-11.539	-11.539
Andre driftsomkostninger .....		-103.287	-108.126
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>67.423</b>	<b>-42.448</b>
Andre finansielle indtægter .....		62	740
Øvrige finansielle omkostninger .....		-645	-2.738
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>66.840</b>	<b>-44.446</b>
Skat af årets resultat .....	<b>1</b>	-19.525	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>47.315</b>	<b>-44.446</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		47.315	-44.446
<b>I alt</b> .....		<b>47.315</b>	<b>-44.446</b>

# Balance 31. december 2013

## Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	11.539
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>11.539</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>11.539</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		50.000	69.200
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>50.000</b>	<b>69.200</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		190.584	57.153
Tilgodehavende skat .....		1.552	6.000
Andre tilgodehavender .....		16.347	16.347
Periodeafgrænsningsposter .....		21.260	10.117
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>229.743</b>	<b>89.617</b>
Likvide beholdninger .....		219.639	149.563
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>499.382</b>	<b>308.380</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>499.382</b>	<b>319.919</b>

# Balance 31. december 2013

## Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		39.793	-7.522
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>164.793</b>	<b>117.478</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		251.148	134.525
Skyldig selskabsskat .....		15.525	0
Anden gæld .....		67.916	67.916
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>334.589</b>	<b>202.441</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>334.589</b>	<b>202.441</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>499.382</b>	<b>319.919</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	<b>2013</b>
	<b>kr.</b>
Aktuel skat	19.525
Ændring af udskudt skat	0
Regulering vedrørende tidligere år	0
	<u>19.525</u>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Driftsmateriel og inventar</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo	57.695
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>57.695</b></u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<u><b>0</b></u>
Af- og nedskrivning primo	-46.156
Årets afskrivning	-11.539
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>57.695</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>0</b></u>

## 3. Egenkapital i alt

	<b>Virksomheds-kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>Ialt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	125.000	-7.522	-	117.478
Udloddet ordinært udbytte	-	-	-	-
Årets resultat	-	47.315	-	47.315
<b>Egenkapital ultimo</b>	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>39.793</b></u>	<u><b>-</b></u>	<u><b>164.793</b></u>

#### **4. Oplysning om eventualforpligtelser**

Disse angives at andrage kr. 0.

#### **5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Disse angives at andrage kr. 0.