

Din-gulvservice ApS

Kirkevej 59
2791 Dragør

Årsrapport
9. januar 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/01/2019

Nick Bertramsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Din-gulvservice ApS

Kirkevej 59

2791 Dragør

Telefonnummer: 20939797

CVR-nr: 38320874

Regnskabsår: 09/01/2017 - 30/06/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 9. januar 2017 - 30. juni 2018 for Din-Gulvservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse af årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af selskabets aktiviteter for regnskabsåret.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Dragør, den 10/01/2019

Direktion

Nick Bertramsen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser betingelserne for at udelade revision som opfyldt og det er på den baggrund besluttet, at årsrapporten for 2018/2019 ikke revideres.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i etablering af gulvbelægning, afslibning heraf samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er ledelsens opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling for regnskabsåret 9. januar 2017 - 30. juni 2018.

Selskabets ledelse anser årets resultat som utilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele sin kapital. Det er dog ledelsens vurdering at denne, jf. nedenfor, fremtidigt vil kunne reetableres gennem egen indtjening.

Året har været påvirket af væsentlige omkostninger til nyetablering på et meget konkurrencepræget markedet. Det er ledelsens vurdering at de afholdte omkostninger har medvirket til øget kendskabsgrad omkring selskabets navn og dets services og den foretagne investering vurderes på sigt at kunne medvirke til reetablering af selskabets kapitalgrundlag.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet væsentlige begivenheder i øvrigt, der kan påvirke selskabets finansielle stilling og resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Der er ikke medtaget sammenligningstal da dette er selskabets første regnskabsår.

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.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indtægtsføres i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet.

Andre eksterne omkostninger

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

Bruttoresultat

Posterne "Nettoomsætning" til og med "Andre eksterne omkostninger" er sammendraget til en post benævnt "Bruttoresultat".

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. 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 renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De

sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år
---	----------

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Tilgodehavender

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

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.

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 skattesatsen indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 9. jan. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.
Bruttoresultat		899.631
Personaleomkostninger	1	-1.871.035
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-56.241
Resultat af ordinær primær drift		-1.027.645
Andre finansielle indtægter		5.307
Øvrige finansielle omkostninger		-16.889
Ordinært resultat før skat		-1.039.227
Skat af årets resultat	2	0
Årets resultat		-1.039.227
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0
Overført resultat		-1.039.227
I alt		-1.039.227

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.
Erhvervede lignende rettigheder		372.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	372.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		202.535
Materielle anlægsaktiver i alt	4	202.535
Anlægsaktiver i alt		574.535
Råvarer og hjælpematerialer		45.000
Varebeholdninger i alt		45.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		146.380
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		119.485
Periodeafgrænsningsposter		163.681
Tilgodehavender i alt		429.546
Likvide beholdninger		10.562
Omsætningsaktiver i alt		485.108
Aktiver i alt		1.059.643

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		-1.039.227
Egenkapital i alt		-989.227
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		89.154
Leverandører af varer og tjenesteydelser		346.012
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		1.613.704
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.048.870
Gældsforpligtelser i alt		2.048.870
Passiver i alt		1.059.643

Egenkapitalopgørelse 9. jan. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	0	0	50.000
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-1.039.227	0	-1.039.227
Egenkapital, ultimo	50.000	-1.039.227	0	-989.227

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/2018
	kr.
Løn og gager	1.835.845
Sociale omkostninger m.m.	35.190
	<u>1.871.035</u>

2. Skat af årets resultat

Der påhviler ikke selskabet aktuel eller udskudt skat.

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Branding
	m.m.
	kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	400.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>400.000</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	0
Årets afskrivning	28.000
Akumulerede af- og nedskrivning ultimo	<u>28.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>372.000</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	230.776
Afgang	0
Kostpris ultimo	230.776
Akkumulerede af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	28.241
Tilbageførsel ved afgang	0
Akkumulerede af- og nedskrivning ultimo	28.241
Regnskabsmæssig værdi ultimo	202.535

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har påtaget sig leasingforpligtelser indtil udløb med t.kr. 30.

Selskabet er sambeskattet med Flexhouse Holding ApS, cvr-nr. 38 32 04 59. Selskabet hæfter solidarisk for skat af den sambeskattede indkomst m.v. Selskabet hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet har ikke påtaget sig eventualforpligtelser i øvrigt.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter i øvrigt stillet sikkerhed i de underliggende anlægsaktiver. Forpligtelse på statusdagen andrager t.kr. 89.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Selskabet har gennemsnitligt bekræftet 5 personer i perioden.