



**Gulvbutik Gruppen ApS  
Havnegade 57  
5000 Odense C**

**CVR-nummer: 27727956**

**ÅRSRAPPORT  
1. juli 2014 til 30. juni 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30/11 2015

\_\_\_\_\_  
Dirigent



## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Erklæringer**

Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

### **Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13



## **LEDELSESPÅTEGNING**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Gulvbutik Gruppen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 24. november 2015

**Direktion**

Jan Hansen



## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Gulvbutik Gruppen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gulvbutik Gruppen ApS for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

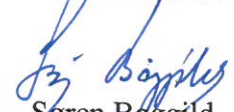
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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 revisorers Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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.

Odense C, den 24. november 2015

**Revisionsfirmaet Axel Gram I/S**

  
Søren Bøggild  
registreret revisor



**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Gulvbutik Gruppen ApS Havnegade 57 5000 Odense C
	CVR-nr.: 27 72 79 56
	Stiftet: 27. april 2004
	Hjemsted: Odense
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Jan Hansen
<b>Pengeinstitut</b>	Sparekassen Fyn Søndergade 17 5000 Odense C
<b>Revisor</b>	Revisionsfirmaet Axel Gram I/S Læssøegade 24 5000 Odense C



## **LEDELSESBERETNING**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af salg af produkter til reparationer af gulve samt reparationer af gulve.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen, men forventes reableret ved egen indtjening. Årets underskud skyldes tab ved salg af varelager og tab på omsætningsaktiver.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Gulvbutik Gruppen ApS for 2014/15 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Andre eksterne omkostninger

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



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

### 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

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### **Selskabsskat 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 nettorealisationseværdi.

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.

### **Gældsforpligtelser**

I finansielle forpligtelser indregnes den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JULI 2014 - 30. JUNI 2015**

	2014/15	2013/14 tkr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>261.875</b>	<b>352</b>
2 Personaleomkostninger.....	-418.848	-410
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-31.848	-17
Nedskrivninger omsætningsaktiver .....	-107.056	0
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-295.877</b>	<b>-75</b>
Andre finansielle indtægter .....	16	0
Andre finansielle omkostninger.....	-55.261	-64
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-351.122</b>	<b>-139</b>
3 Skat af årets resultat.....	-39.528	31
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-390.650</b>	<b>-108</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	-390.650	-108
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-390.650</b>	<b>-108</b>



**BALANCE PR. 30. JUNI 2015**  
**AKTIVER**

	2015	2014 tkr.
Produktionsanlæg og maskiner.....	9.743	13
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	181.698	194
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>191.441</b>	<b>207</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	22.500	23
Deposita .....	0	14
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>22.500</b>	<b>37</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>213.941</b>	<b>244</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer .....	0	250
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>0</b>	<b>250</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	95.000	312
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	33.375	71
Andre tilgodehavender .....	38.896	107
Udskudt skatteaktiv .....	0	31
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>167.271</b>	<b>521</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>0</b>	<b>2</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>167.271</b>	<b>773</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>381.212</b>	<b>1.017</b>



**BALANCE PR. 30. JUNI 2015**  
**PASSIVER**

	2015	2014 tkr.
Virksomhedskapital .....	125.000	125
Overført resultat.....	-521.946	-131
<b>4 EGENKAPITAL.....</b>	<b>-396.946</b>	<b>-6</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	7.089	0
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>	<b>7.089</b>	<b>0</b>
Selskabsskat.....	0	1
<b>Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
Kreditinstitutter.....	317.794	420
Leasingforpligtelser .....	145.098	165
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	257.753	372
Selskabsskat.....	0	0
Anden gæld.....	11.987	18
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	38.437	47
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>771.069</b>	<b>1.022</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>771.069</b>	<b>1.023</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>381.212</b>	<b>1.017</b>



## NOTER

	2014/15	2013/14 tkr.	
<b>1 Usikkerhed om fortsat drift</b>			
Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet selskabet har tabt hele anpartskapitalen og selskabets forpligtelser overstiger selskabes aktiver med kr. 389.857. Virksomheden har i 2014/2015 tabt på omsætningsaktiver og salg af varelager. Det forventes at reetablerer kapitalen ved fremtidelige indtjening, og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.			
<b>2 Personaleomkostninger</b>			
Lønninger.....	397.916	396	
Andre omkostninger til social sikring .....	20.932	14	
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>418.848</b>	<b>410</b>	
<b>3 Skat af årets resultat</b>			
Regulering af udskudt skat .....	38.528	-31	
Regulering af tidligere års skat.....	1.000	0	
<b>Skat af årets resultat i alt .....</b>	<b>39.528</b>	<b>-31</b>	
<b>4 Egenkapital</b>	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital .....	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	-131.296	-390.650	-521.946
	<b>-6.296</b>	<b>-390.650</b>	<b>-396.946</b>