

GULVTEK ApS

Årsrapport

1. januar 2014 - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/04/2015

Per Olesen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

GULVTEK ApS
Falstervej 10F
5800 Nyborg

CVR-nr: 27241727
Regnskabsår: 01/01/2014 - 31/12/2014

Revisor

Nyborg ErhvervsRevision ApS
Kirkegade 1
5800 Nyborg
DK Danmark
CVR-nr: 30546792
P-enhed: 1013389612

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Gulvtek ApS.

Direktionen erklærer:

At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

At årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 22/04/2015

Direktion

Per Brysting Olesen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i GULVTEK ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for GULVTEK ApS for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har givet anledning til nedennævnte forbehold.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion gør vi opmærksom på, at selskabet har tabt mere end 50 % af anpartskapitalen, og vi skal derfor henvise til Selskabslovens § 119, vedrørende ledelsens pligt til stillingtagen vedrørende reetablering af egenkapitalen.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Nyborg, 22/04/2015

Henrik K. Andreasen
Registreret revisor HD
Nyborg ErhvervsRevision ApS

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er maler og entreprenørforretning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et resultat på -402.599 kr.. Selskabets balance udviser herefter en aktivmasse på 2.280.627 kr. pr. 31. december 2014 og en egenkapital på -95.698 kr..

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet væsentlige begivenheder, som vil kunne påvirke selskabets økonomiske udvikling.

Selskabets forventninger til fremtiden

Selskabet forventer et positivt resultat i 2015, således at kapitalen er reetableret senest ved udgangen af 2016.

Vigtige begivenheder i regnskabåret

Ingen.

Forsknings- og udviklingsomkostninger

Der er ikke i årets løb afholdt udgifter til forskning og udvikling.

Ejerforhold

P.O. Holding, Nyborg ApS, Falstervej 10 F, 5800 Nyborg, CVR 35653708 ejer mere end 5 % af kapitalen eller stemmeretten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelsen

Generelt

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

Bruttoresultat

Bruttoresultatet består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

I resultatopgørelsen indtægtsføres nettoomsætning efter faktureringsprincippet. Der foretages sædvanlig periodisering af indtægter og udgifter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger, pensioner og andre omkostninger til social sikring.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og omkostninger, tillæg under a conto skatteordningen samt kautionsgodtgørelse.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid på 5 år.

Anskaffelser med en kostpris under den skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdning

Varebeholdninger måles på grundlag af kostprisen eller genanskaffelsesprisen hvor denne er lavere. Der er nedskrevet for ukurans.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til nominal værdi med fradrag for nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder

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

Gæld

Gæld måles til nominal værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

I resultatopgørelsen indregnes beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering af udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Resultatopgørelse 1. jan 2014 - 31. dec 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttoresultat		3.418.509	2.118.661
Personaleomkostninger	1	-3.713.508	-1.887.062
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-67.159	-43.081
Resultat af ordinær primær drift		-362.158	188.518
Andre finansielle indtægter		3.448	897
Øvrige finansielle omkostninger		-152.761	-27.997
Ordinært resultat før skat		-511.471	161.418
Skat af årets resultat	3	108.872	-36.910
Årets resultat		-402.599	124.508
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-402.599	124.508
I alt		-402.599	124.508

Balance 31. december 2014

Aktiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		281.835	267.469
Materielle anlægsaktiver i alt	4	281.835	267.469
Anlægsaktiver i alt		281.835	267.469
Fremstillede varer og handelsvarer		587.947	379.189
Varebeholdninger i alt		587.947	379.189
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		676.825	1.010.562
Igangværende arbejder for fremmed regning		140.000	60.000
Udskudte skatteaktiver		104.637	0
Tilgodehavende skat		2.000	0
Andre tilgodehavender		24.852	41.102
Periodeafgrænsningsposter		105.608	31.725
Tilgodehavender i alt		1.053.922	1.143.389
Likvide beholdninger		356.923	106.803
Omsætningsaktiver i alt		1.998.792	1.629.381
Aktiver i alt		2.280.627	1.896.850

Balance 31. december 2014

Passiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-220.698	181.901
Egenkapital i alt	5	-95.698	306.901
Hensættelse til udskudt skat	6	0	4.235
Hensatte forpligtelser i alt		0	4.235
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.717.707	1.089.634
Skyldig selskabsskat		0	32.675
Anden gæld		657.439	390.310
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.179	73.095
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.376.325	1.585.714
Gældsforpligtelser i alt		2.376.325	1.585.714
Passiver i alt		2.280.627	1.896.850

Noter

1. Personaleomkostninger

	2014	2013
	kr.	kr.
Løn og gager	3.309.094	1.804.618
Pensionsbidrag	245.931	0
Andre omkostninger til social sikring	158.483	82.444
	<u>3.713.508</u>	<u>1.887.062</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2014	2013
	kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	74.521	43.081
Avance solgt driftsmiddel	-7.362	0
	<u>67.159</u>	<u>43.081</u>

3. Skat af årets resultat

	2014	2013
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	32.675
Ændring af udskudt skat	-108.872	4.235
	<u>-108.872</u>	<u>36.910</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	314.550
Tilgang	88.887
Afgang	-0
Kostpris ultimo	403.437
Af- og nedskrivning primo	47.081
Årets afskrivning	74.521
Tilbageførsel ved afgang	-0
Af- og nedskrivning ultimo	121.602
Regnskabsmæssig værdi ultimo	281.835

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	181.901	0	306.901
Årets resultat	0	-402.599	0	-402.599
Egenkapital ultimo	125.000	-220.698	0	-95.698

6. Hensættelse til udskudt skat

	Midlertidig forskel kr.
Materielle anlægsaktiver	34.527
Underskudsfrømsførsel	-510.151
	-475.624
Udskudt skat, 22%	-104.637

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakter med en samlet forpligtelse på 891.000 kr. Leasingkontrakterne har udløb i årene 2015 - 2019. Selskabet har indgået lejeforpligtelser med en samlet forpligtelse på 275.000 kr. Lejeforpligtelserne ophører i 2015 og 2017.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

En del af tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser er pantsat til factoringselskab.