

**Sydjysk Gulvmontering ApS**

**CVR-nr. 32452248**

**Årsrapport 2013**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 23.05.2014

**Dirigent**

---

Navn: Berit Nielsen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2013	8
Balance pr. 31.12.2013	9
Egenkapitalopgørelse for 2013	11
Noter	12

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Sydjysk Gulvmontering ApS  
Tyttebærvænget 26  
6000 Kolding

CVR-nr.: 32452248

Stiftet: 18.09.2009

Hjemsted: Kolding

Regnskabsår: 01.01.2013 - 31.12.2013

### **Direktion**

Berit Nielsen

### **Bank**

Sydbank A/S

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Egtved Allé 4  
6000 Kolding

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013 for Sydjysk Gulvmontering ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 21.05.2014

### **Direktion**

Berit Nielsen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Sydjysk Gulvmontering ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sydjysk Gulvmontering ApS for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 21.05.2014

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Ørum Nielsen  
statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Virksomheden udfører gulvmontering hos private og offentlige virksomheder samt private kunder.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat viser et overskud på 64 t.kr., hvilket er tilfredsstillende. Der henvises i øvrigt til note 1.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger bank mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet 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:

Teknisk anlæg og maskiner

2-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere. I varenes kostpris indgår alle omkostninger, der direkte kan henføres til anskaffelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

Der er foretaget nedskrivning for samtlige ukurante og langsomt omsættelige varer.

### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### Finansielle leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelse indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid som en finansiell omkostning.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

**Resultatopgørelse for 2013**

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>351.009</b>	<b>408.270</b>
Personaleomkostninger	2	(200.573)	(529.500)
Af- og nedskrivninger	3	(54.532)	(104.182)
<b>Driftsresultat</b>		<b>95.904</b>	<b>(225.412)</b>
Andre finansielle omkostninger	4	(9.269)	(16.360)
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>86.635</b>	<b>(241.772)</b>
Skat af ordinært resultat	5	(23.065)	55.367
<b>Årets resultat</b>		<b>63.570</b>	<b>(186.405)</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		63.570	(186.405)
		<b>63.570</b>	<b>(186.405)</b>

**Balance pr. 31.12.2013**

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		13.634	68.166
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	6	<u>13.634</u>	<u>68.166</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>13.634</u>	<u>68.166</u>
Råvarer og hjælpematerialer		20.000	20.000
<b>Varebeholdninger</b>		<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
Udskudt skat		55.767	78.832
<b>Tilgodehavender</b>		<u>55.767</u>	<u>78.832</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>75.767</u>	<u>98.832</u>
<b>Aktiver</b>		<u>89.401</u>	<u>166.998</u>

**Balance pr. 31.12.2013**

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		<u>(207.737)</u>	<u>(271.308)</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>(82.737)</u></b>	<b><u>(146.308)</u></b>
Finansielle leasingforpligtelser		<u>0</u>	<u>43.062</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>43.062</u></b>
Bankgæld		55.938	109.424
Finansielle leasingforpligtelser		43.062	50.337
Anden gæld	7	<u>73.138</u>	<u>110.483</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>172.138</u></b>	<b><u>270.244</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>172.138</u></b>	<b><u>313.306</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>89.401</u></b>	<b><u>166.998</u></b>
Going concern	1		

**Egenkapitalopgørelse for 2013**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	(271.307)	(146.307)
Årets resultat	0	63.570	63.570
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>(207.737)</b>	<b>(82.737)</b>

## Noter

### 1. Going concern

Selskabets kapital er tabt og selskabet er derfor omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabsloven. Ledelsen vurderer, at selskabets kapital kan reetableres over en årrække via egen indtjening. Selskabets hovedandpartshaver understøtter selskabet finansielt, og har sikret likviditeten til driften for det kommende år. Årsregnskabet aflægges derfor på going concern basis.

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Gager og løn	183.179	502.698
Pensioner	5.400	3.000
Andre omkostninger til social sikring	11.147	17.114
Andre personaleomkostninger	847	6.688
	<b>200.573</b>	<b>529.500</b>
	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>3. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	54.532	104.182
	<b>54.532</b>	<b>104.182</b>
	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>4. Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	9.269	16.360
	<b>9.269</b>	<b>16.360</b>
	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>5. Skat af ordinært resultat</b>		
Ændring af udskudt skat	23.065	(58.417)
Regulering vedrørende tidligere år	0	3.050
	<b>23.065</b>	<b>(55.367)</b>

## Noter

	<b>Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.</b>	
	<u>                    </u>	
<b>6. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		236.307
<b>Kostpris ultimo</b>		<u><b>236.307</b></u>
Af- og nedskrivninger primo		(168.141)
Årets afskrivninger		(54.532)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<u><b>(222.673)</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u><b>13.634</b></u>
	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	<u><b>kr.</b></u>	<u><b>kr.</b></u>
<b>7. Anden gæld</b>		
Moms og afgifter	65.515	67.338
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	6.849	38.969
Andre skyldige omkostninger	774	4.176
	<u><b>73.138</b></u>	<u><b>110.483</b></u>