

Gulvsliberen ApS

CVR-nummer 29821607

Årsrapport 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 14. juni 2013



Peter Richter Knudsen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskab

Gulvsliberen ApS
Tingvej 33
8210 Århus V

CVR-nummer: 29821607
Regnskabsperiode: 1. januar 2012 - 31. december 2012

Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive håndværkervirksomhed i form af gulvslibning.

Direktion

Peter Richter Knudsen

Pengeinstitut

Spar Nord

Revisor

Dansk Revision Århus
Registreret revisionsaktieselskab
Tomsagervej 2
8230 Åbyhøj

Kontaktpersoner:

Morten Olsen
Mogens Saabye

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Gulvsliberen ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et

Århus V, den 13. juni 2013

Direktionen:



Peter Richter Knudsen

retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den uafhængige revisors erklæring

Til anpartshaveren i Gulvsliberen ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Gulvsliberen ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012., der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Virksomhedens ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af reviewet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi tilrettelægger og udfører vores review med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til virksomhedens ledelse og medarbejdere samt

Aarhus, den 13. juni 2013

Dansk Revision Århus

Registreret revisionsaktieselskab



Morten Olsen

Registreret revisor

analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger

Uden det har påvirket vor konklusion, henleder vi opmærksomheden på note 5 i årsregnskabet, hvoraf det fremgår, at der er usikkerhed ved indregning og måling af selskabets grunde og bygninger.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag

af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til varer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

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

Leasingkontrakter

Leasingydelser på kontrakter indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede brugstid.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Goodwill 5 år

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealisationsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til forventet salgsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svaren-

de til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

		2012	2011
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	792.744	1.259
1	Personaleomkostninger	-607.512	-887
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-138.105	-125
	Andre driftsomkostninger	25.536	-68
	Resultat før finansielle poster	72.663	178
	Finansielle indtægter	3.457	0
	Finansielle omkostninger	-80.608	-71
	Resultat før skat	-4.489	107
	Skat af årets resultat	-78.820	-23
	Årets resultat	-83.309	83
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat primo	-31.514	-115
	Overført fra overkurs ved emission	909.583	0
	Årets resultat	-83.309	83
	Til disposition i alt	794.760	-32
	Overført resultat ultimo	794.760	-32
	Resultatdisponering i alt	794.760	-32

Note	Balance	2012 DKK	2011 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
	Goodwill	34.000	68
	Immaterielle anlægsaktiver	34.000	68
	Grunde og bygninger	3.538.337	3.320
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	21.205	52
	Materielle anlægsaktiver	3.559.542	3.372
	Anlægsaktiver i alt	3.593.542	3.440
	Varebeholdning	9.500	10
	Forudbetalinger for varer	0	14
	Varebeholdninger	9.500	24
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	31.032	135
	Igangværende arbejder for fremmed regning	60.103	73
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	14
	Udskudte skatteaktiver	0	47
	Andre tilgodehavender	32.662	0
2	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere	52.027	0
	Periodeafgrænsningsposter	42.086	52
	Tilgodehavender	217.909	320
	Omsætningsaktiver i alt	227.409	344
	Aktiver i alt	3.820.951	3.784

Note	Balance	2012 DKK	2011 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overkurs ved emission	0	910
	Overført resultat	794.760	-32
3	Egenkapital i alt	919.760	1.003
	Hensættelser til udskudt skat	12.216	0
	Hensatte forpligtelser	12.216	0
	Gæld til realkreditinstitutter	2.411.930	2.506
4	Langfristede gældsforpligtelser	2.411.930	2.506
	Gæld til realkreditinstitutter	50.000	0
	Kreditinstitutter	138.951	59
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	28.469	29
	Selskabsskat	65.796	60
	Anden gæld	193.829	126
	Kortfristede gældsforpligtelser	477.045	275
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	2.901.191	2.781
	Passiver i alt	3.820.951	3.784
5	Usikkerhed ved indregning og måling		
6	Eventualforpligtelser		
7	Leje- og leasingforpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2012	2011
Noter	DKK	1.000 DKK

1 Personaleomkostninger

Løn og gager	478.323	728
Pensioner	53.558	128
Andre omkostninger til social sikring	75.631	31
Personaleomkostninger i alt	607.512	887

2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	52.027	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere i alt	52.027	0

Tilgodehavende er forrentet med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 9 % hvilket ultimo året svarer til 9,45 %.

Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for lånet.

3 Egenkapital

	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overkurs ved emission 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Saldo primo	125	910	-32	1.003
Overkurs anvendt ved resultatdisponering	0	-910	910	0
Årets resultat	0	0	-83	-83
Egenkapital ultimo	125	0	795	920

4 Langfristede gældsforpligtelser

Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år udgør DKK 2.200.000.

5 Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet er i besiddelse af grunde og bygninger for DKK 3.538.337. En af ejendommene er under ombygning og der kan derfor være usikkerhed ved indregning og måling af ejendommens værdi.

6 Eventualforpligtelser

Ingen.

	2012	2011
Noter	DKK	1.000 DKK

7 Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har en leasingforpligtelse med variabel afgift DKK 4.524 med en resterende løbetid på 20 måneder.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der tinglyst ejerpantebrev i ejendommen Bissensgade 6, 4. TV med nom. DKK 1.308.000. Ejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med DKK 1.504.200.

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der tinglyst ejerpantebrev i ejendommen Ved Lunden 2 med nom. DKK 1.467.000. Ejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med DKK 2.034.137.