

Erhvervsstyrelsen

Jan's Gulvafslibning ApS

***Guldborghave 50
4862 Guldborg***

CVR-nr. 31884446

***ÅRSRAPPORT
for perioden
1. januar 2017 til 31. december 2017***

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 19/6 2018

Jan Kwiatkowski
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
---------------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
----------------------	---

Ledelsesberetning mv.

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

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

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

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

Noter.....	13
------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Jan's Gulvafslibning ApS
Guldborghave 50
4862 Guldborg

Telefon: 29 62 63 86
E-mail: Gulvmanden@tdcadsl.dk
CVR-nr.: 31 88 44 46
Stiftet: 8. december 2008
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Kundenr.: 4032

Direktion

Jan Ivan Kviatkowski
Heinrich Kwiatkowski

Pengeinstitut

Danske Bank

Ejerforhold

Jan Ivan Kviatkowski, Guldborghave 50, 4862 Guldborg
Heinrich Kwiatkowski, Bagvej 12, 4862 Guldborg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Jan's Gulvafslibning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

Guldborg, den 18 /6 2018

Direktion

Jan Ivan Kviatkowski

Heinrich Kwiatkowski

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af gulvafslibning.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret som er selskabets 9. har haft en tilfredsstillende omsætning og indtjening. Ledelsen anser derfor årets resultat som tilfredsstillende.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Jan's Gulvafslibning ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

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 deklarerer.

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

Investeringsejendomme er ejendomme, der besiddes for at opnå lejeindtægter og kapitalgevinster ved et eventuelt efterfølgende salg.

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommens købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Investeringsejendomme måles efterfølgende til kostpris med fradrag af afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Ejendomme	100 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

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/andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatte.

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

	2017	2016 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	3.859.612	2.523
1 Personaleomkostninger	-2.927.303	-2.213
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-71.896	-42
Andre driftsomkostninger	-131.629	-99
	<hr/>	<hr/>
DRIFTSRESULTAT	728.784	169
Andre finansielle omkostninger	-54.861	-72
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR SKAT	673.923	97
Skat af årets resultat	-148.079	-25
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	525.844	72
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.000	0
Overført resultat	475.844	72
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	525.844	72
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

AKTIVER

	2017	2016 kr. 1000
2 Grunde og bygninger.....	1.978.694	1.994
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	206.715	83
Materielle anlægsaktiver	2.185.409	2.077
ANLÆGSAKTIVER	2.185.409	2.077
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	834.038	699
Selskabsskat	0	27
Andre tilgodehavender	0	1
Udskudt skatteaktiv	3.011	0
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	19.067	0
Periodeafgrænsningsposter.....	0	25
Tilgodehavender	856.116	752
Likvide beholdninger	305.761	226
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	1.161.877	978
AKTIVER	3.347.286	3.055

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	126.000	126
Overført resultat	1.935.596	1.410
4 EGENKAPITAL	2.061.596	1.536
Prioritetsgæld	269.819	291
Kreditinstitutter	254.404	294
Deposita.....	36.800	37
5 Langfristede gældsforpligtelser.....	561.023	622
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	21.500	0
Kreditinstitutter	0	248
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.074	54
Selskabsskat	98.723	0
Anden gæld	588.370	577
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	0	18
Kortfristede gældsforpligtelser	724.667	897
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.285.690	1.519
PASSIVER.....	3.347.286	3.055

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2017	2016 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.757.236	2.041
Andre omkostninger til social sikring	170.067	172
Personaleomkostninger i alt	2.927.303	2.213

Selskabet har i gennemsnit i regnskabsåret beskæftiget 9 medarbejder.

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
2 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	1.994.651	188.495
Tilgang i årets løb	0	178.268
Kostpris 31. december 2017	1.994.651	366.763
Af-/nedskrivninger, primo	0	-104.109
Årets af-/nedskrivninger	-15.957	-55.939
Af-/nedskrivninger 31. december 2017	-15.957	-160.048
Materielle anlægsaktiver i alt	1.978.694	206.715

	2017	2016 kr. 1000
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	19.067	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	19.067	0

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	126.000	0	126.000
Overført resultat	1.409.752	525.844	1.935.596
	<u>1.535.752</u>	<u>525.844</u>	<u>2.061.596</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
5 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	291.422	279.819	10.000	190.000
Kreditinstitutter	294.301	265.904	11.500	100.000
Deposita.....	36.800	36.800	0	0
	<u>622.523</u>	<u>582.523</u>	<u>21.500</u>	<u>290.000</u>

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Der er ikke påtaget eventualforpligtelser.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets gæld i ejendommen er der tinglyst realkreditpantebreve på kr. 935.000 og ejerpantebreve på kr. 400.000. Ejendommene har en samlet bogført værdi på kr. 1.978.694.