



Registreret revisionspartnerselskab
Gl. Ringstedvej 61, 1.
4300 Holbæk
Info@rrgruppen.dk
www.rrgruppen.dk
Telefon: +45 72 30 13 10
Telefax: +45 70 14 14 88
CVR: DK 33 77 11 77
Bank: 9040 4577188918

Allan Olesen Gulvbelægning
Eftf. ApS
Ølandsvej 2
4681 Herfølge
CVR-nr. 10058325

Årsrapport 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. august 2016.

Claus Bo Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis.....	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter.....	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Allan Olesen Gulvbelægning Eftf. 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herfølge, den 4. august 2016

Direktionen

Jørgen Roth Christensen

Claus Bo Hansen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Allan Olesen Gulvbelægning Eftf. ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Allan Olesen Gulvbelægning Eftf. ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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 revisionshandlinger 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 ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk, den 4. august 2016

Revision & Rådgivningsgruppen

Registreret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33771177

Carsten Christiansen
Partner, registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskab

Allan Olesen Gulvbelægning Eftf. ApS
Ølandsvej 2
4681 Herfølge

Telefon: 20761192
CVR-nummer: 10058325
Regnskabsperiode: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Jørgen Roth Christensen
Claus Bo Hansen

Revisor

Revision & Rådgivningsgruppen
Registreret revisionspartnerselskab
Gl. Ringstedvej 61, 1.
4300 Holbæk

Kontaktperson:
Carsten Christiansen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Allan Olesen Gulvbelægning Eftf. ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

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, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

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.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

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.

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, scrapværdi 0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år, scrapværdi 0-40 %

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender 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

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på projektet. Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger på projektet vil overstige de samlede indtægter på et projekt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealisationseværdi.

Acontofaktureringer fragår i salgsværdien. De enkelte projekter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv og som forpligtelser, når forudbetalinger overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Omfatter indestående i pengeinstitut.

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. 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

Gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Note	Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Bruttofortjeneste	8.044.141	6.743
1	Personaleomkostninger	6.733.814	5.931
	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	182.671	214
	Ordinært resultat før finansielle poster	1.127.656	598
	Andre finansielle indtægter	23	0
	Andre finansielle omkostninger	239.761	284
	Resultat før skat	887.918	314
	Skat af årets resultat	213.528	95
	Årets resultat	674.390	219
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført fra tidligere år	1.030.675	831
	Årets resultat	674.390	219
	Til disposition	1.705.064	1.051
	Ekstraordinært udbytte	100.000	0
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	400.000	20
	Overført til næste år	1.205.064	1.031
	Disponeret i alt	1.705.064	1.051

Note	Balance 30. juni	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Aktiver		
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	1.438.693	1.469
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	365.846	277
	Materielle anlægsaktiver i alt	1.804.539	1.746
	Anlægsaktiver i alt	1.804.539	1.746
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	1.331.886	1.247
	Varebeholdninger i alt	1.331.886	1.247
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.928.533	3.218
	Igangværende arbejder for fremmed regning	776.767	292
	Andre tilgodehavender	203.235	136
	Periodeafgrænsningsposter	229.074	267
	Tilgodehavender i alt	4.137.610	3.914
	Likvide beholdninger	192.391	159
	Omsætningsaktiver i alt	5.661.887	5.320
	Aktiver i alt	7.466.426	7.066

Note	Balance 30. juni	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Passiver		
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	1.205.064	1.031
	Foreslået udbytte	400.000	20
2	Egenkapital i alt	1.730.064	1.176
	Hensatte forpligtelser		
	Hensættelse til udskudt skat	85.740	52
	Hensatte forpligtelser i alt	85.740	52
	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	379.457	437
	Kreditinstitutter i øvrigt	575.439	757
	Kortfristet del af langfristet gæld	-206.316	-232
3	Langfristede gældsforpligtelser i alt	748.580	962
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kortfristet del af langfristet gæld	206.316	232
	Kreditinstitutter i øvrigt	2.154.956	2.481
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.508.347	1.089
	Selskabsskat	172.836	122
	Anden gæld	859.588	953
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.902.042	4.877
	Gældsforpligtelser i alt	5.650.622	5.838
	Passiver i alt	7.466.426	7.066
4	Selskabets væsentligste aktiviteter		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6	Eventualposter m.v.		

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK

1 Personalemkostninger

Lønninger	5.505.673	4.770
Pensioner	807.318	666
Andre udgifter til social sikring	420.823	495
Personalemkostninger i alt	6.733.814	5.931

2 Egenkapital

	Virksomheds- kapital DKK	Overført resultat DKK	Foreslået udbytte DKK	I alt DKK
Saldo primo	125.000	1.030.675	20.000	1.175.675
Ekstraordinært udbytte	0	100.000	0	100.000
Udbetalt udbytte	0	-100.000	-20.000	-120.000
Årets resultat	0	174.390	400.000	574.390
Saldo ultimo	125.000	1.205.064	400.000	1.730.064

3 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: DKK 393.224.

4 Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er gulvbelægningsvirksomhed.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der tinglyst virksomhedspant nom. DKK 4.000.000, med pant i simple fordringer, varelager, driftsinventar og goodwill, samt ejerpantebrev i Ølandsvej 2, 4681 Herfølge nom. DKK 499.520

Til sikkerhed for mellemværende med realkreditinstitut, er der lyst realkreditpantebrev nom. opr. DKK 1.002.000 med pant i Ølandsvej 2, 4681 Herfølge.

6 Eventualposter m.v.

Der er afgivet arbejdsgarantier til en samlet værdi på DKK 1.828.969

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Claus Bo Hansen

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-231371384801

IP: 87.58.248.246

06-08-2016 kl. 08:32:54 UTC

NEM ID 

Jørgen Roth Christensen

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-273893956959

IP: 5.103.132.190

07-08-2016 kl. 14:33:46 UTC

NEM ID 

Carsten Christiansen

godkendt revisor

På vegne af: REVISION OG RÅDGIVNINGSGRUPPEN REGISTRERET

REVISIONSPARTNERSELSKAB

Serienummer: CVR:33771177-RID:65871894

IP: 194.150.115.5

08-08-2016 kl. 06:00:22 UTC

NEM ID 

Claus Bo Hansen

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-231371384801

IP: 87.58.248.246

08-08-2016 kl. 07:04:24 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: Q7BM1-SVQ6L-OVUWX-PVGSQ-GCEQT-WA8N2

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>