

Bjerre, Møller Pedersen & Bering

Registreret revisionsinteressentskab

Allans Gulvbelægning ApS

Logevej 4, Harridslev
8930 Randers NØ

Årsrapport for 1. maj 2015 - 30. april 2016

25. regnskabsår

CVR-nr. 14 78 82 98

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10/8 2016

Dirigent: _____
Hans Christian Thomasen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. maj - 30. april	9
Balance 30. april	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Allans Gulvbelægning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers NØ, den 10/8 2016.

Direktion

Hans Christian Thomasen

Bestyrelse

Henrik Thomasen

Martin Kristensen

Hans Christian Thomasen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Allans Gulvbelægning ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Allans Gulvbelægning ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 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, at 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 vurderingen 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. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Randers C, den 10/8 2016

Revisionsfirmaet

Bjerre, Møller Pedersen & Bering

Kurt Møller Pedersen

Registreret revisor FSR – danske revisorer

Selskabsoplysninger

Selskabet	Allans Gulvbelægning ApS Logevej 4, Harridslev 8930 Randers NØ
	CVR-nr.: 14 78 82 98 Hjemstedskommune: Randers Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Bestyrelse	Henrik Thomasen Formand Martin Kristensen Hans Christian Thomasen
Direktion	Hans Christian Thomasen
Revisor	Revisionsfirmaet Bjerre, Møller Pedersen & Bering Niels Brocks Gade 12 8900 Randers C
Pengeinstitut	Danske Andelskassers Bank A/S
Hovedaktivitet	Selskabets aktiviteter omfatter drift af håndværksvirksomhed med hertil knyttet handelsvirksomhed.
Tilknyttede virksomheder	Korreborgs Eff. ApS CVR-nr.: 27729363 Ejerandel (i %): 100

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder eventuelt med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

I overensstemmelse med årsregnskabslovens §32 er der foretaget et sammendrag af visse poster i resultatopgørelsen til en post benævnt bruttofortjeneste eller bruttotab.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Ligeledes indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder af- og nedskrivninger.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste eller tab

Bruttofortjeneste eller tab omfatter et sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af afgivne rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets køb af varer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til markedsføring, lokaler og administration samt tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager incl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring med fradrag af eventuelle refusioner fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab på værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets aktuelle skat samt forskydning i udskudt skat. Den del af årets skat, der kan henføres til årets resultat indregnes i resultatopgørelsen medens den del, der kan henføres til bevægelser direkte på egenkapitalen, indregnes under egenkapital.

Årets aktuelle skat beregnes under hensyntagen til, at selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Den aktuelle skat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til de skattepligtige indkomster.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninger beregnes af aktivernes kostpris med fradrag af eventuel restværdi og foretages med lige store årlige beløb over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	50 år, scrapværdi 0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år, scrapværdi 0%

I anskaffelses- og salgsåret foretages forholdsmæssig afskrivning.

Fortjeneste og tab ved afståelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger foretages på grundlag af individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Posten omfatter kontante beholdninger og indeståender i pengeinstitutter.

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 og for betalte a'contoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der er gældende på balancedagen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, der omfatter gæld til kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte omkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Prioritetsgæld er således målt 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.

Øvrige gældsforpligtelser måles til den nominelle værdi af forpligtelsen.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		4.334.972	3.129
Personaleomkostninger	1	2.896.619	2.366
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		390.504	388
Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver		0	18
Ordinært resultat før finansielle poster		1.047.850	393
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		571.024	743
Andre finansielle indtægter		285	4
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		28.399	31
Andre finansielle omkostninger		34.869	40
Resultat før skat		1.555.890	1.069
Skat af årets resultat	2	217.183	81
Årets resultat		1.338.707	988
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		3.348.921	3.404
Årets resultat		1.338.707	988
Til disposition		4.687.628	4.392
Henlæggelser til andre reserver		-428.976	743
Ekstraordinært udbytte (vedtaget d. 26/10 2015)		1.800.000	0
Udbytte for regnskabsåret		300.000	300
Overført til næste år		3.016.604	3.349
Disponeret i alt		4.687.628	4.392

Balance 30. april

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		4.398.860	4.504
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		441.079	472
Materielle anlægsaktiver i alt		4.839.939	4.976
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	2.251.095	2.680
Finansielle anlægsaktiver i alt		2.251.095	2.680
Anlægsaktiver i alt		7.091.034	7.657
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		714.711	816
Varebeholdninger i alt		714.711	816
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		518.884	830
Andre tilgodehavender		1.400	6
Udskudt skatteaktiv		9.051	0
Tilgodehavender i alt		529.335	835
Værdipapirer og kapitalandele			
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.224	13
Værdipapirer og kapitalandele i alt		4.224	13
Likvide beholdninger		474.312	163
Omsætningsaktiver i alt		1.722.582	1.827
Aktiver i alt		8.813.616	9.484

Balance 30. april

	Note	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		375.000	375
Andre reserver		2.121.094	2.550
Overført resultat		3.016.604	3.349
Foreslået udbytte		300.000	0
Egenkapital i alt	4	5.812.698	6.274
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		0	15
Hensatte forpligtelser i alt		0	15
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		1.004.779	1.072
Kortfristet del af langfristet gæld		-70.000	-70
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	934.779	1.002
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		70.000	70
Modtagne forudbetalinger fra kunder		7.900	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		275.401	467
Gæld til tilknyttede virksomheder		369.883	517
Selskabsskat		608.579	327
Anden gæld		734.376	511
Udbytte for regnskabsåret		0	300
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.066.139	2.193
Gældsforpligtelser i alt		3.000.919	3.194
Passiver i alt		8.813.616	9.484
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Eventualposter m.v.	7		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2015/16	2014/15
		kr.	tkr.
	Løn, gager og vederlag	2.360.833	1.934
	Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte	399.828	329
	Andre udgifter til social sikring	135.958	103
	Personaleomkostninger i alt	2.896.619	2.366
2	Skat af årets resultat	2015/16	2014/15
		kr.	tkr.
	Årets aktuelle skat	609.972	365
	Heraf aktuel skat i sambeskattede selskaber	-368.497	-288
	Årets udskudte skat	-24.292	4
	Skat af årets resultat i alt	217.183	81
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2015/16	2014/15
		kr.	tkr.
	Kostpris, primo	130.001	130
	Kostpris, ultimo	130.001	130
	Værdireguleringer primo	2.550.070	1.807
	Årets resultatandel	571.024	743
	Udloddet udbytte	-1.000.000	0
	Af- og nedskrivninger, ultimo	2.121.094	2.550
	 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	 2.251.095	 2.680

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af:

Korreborgs Eff. ApS, med hjemsted i Randers Kommune, nom. kr. 125.000

Ejerandelen er 100%

Noter til årsrapporten

4	Egenkapital	Virksom- hedskapital kr.	Andre reserver kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	375.000	2.550.070	3.348.921	6.273.991
	Årets resultat	0	0	1.767.683	1.767.683
	Overført til/fra andre reserver	0	-428.976	0	-428.976
	Udloddet udbytte	0	0	-1.800.000	-1.800.000
	Saldo ultimo	375.000	2.121.094	3.316.604	5.812.698

Virksomhedskapitalen er sammensat af 250 anparter á DKK 1.500

5 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 678.700

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med realkreditinstitut er der deponeret pantebrev kr. 1.400.000 med pant i grunde og bygninger, bogført værdi kr. 4.398.854.

Til sikkerhed for eget samt datterselskabers mellemværende med kreditinstitut er der deponeret ejerpantebreve nom. 2.532.908 med pant i grunde og bygninger, bogført værdi kr. 4.398.854.

Arbejdsgarantier stillet gennem pengeinstitut udgør 73 tkr.

Der er afgivet kaution for datterselskabs mellemværende med pengeinstitut, som udgør arbejdsgarantier på tkr. 3.811 pr. balancedagen.

7 Eventualposter m.v.

Ingen.