

GARANT HILLERØD ApS

Vølundsvej 11
3400 Hillerød

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

03/01/2017

Henrik Svensson
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

GARANT HILLERØD ApS

Vølundsvej 11

3400 Hillerød

CVR-nr: 17038192

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Revisor

HR REVISION - BARRETT ApS

Vinkelvej 3

4000 Roskilde

DK Danmark

CVR-nr: 28842562

P-enhed: 1011407109

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 – 30. september 2016 for Garant Hillerød ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 – 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 18/11/2016

Direktion

Henrik Svensson

Jørgen Michael Ekegren

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Garant Hillerød ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Garant Hillerød ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, 18/11/2016

Sten Elm
Registreret Revisor FSR
HR REVISION - BARRETT ApS
CVR: 28842562

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet for Garant Hillerød ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Generelt

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger 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 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 regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når varen er solgt og leveret.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og ej fradragsberettiget omkostninger. Ved beregningen anvendes en skatteprocent på 22 %.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Driftsmateriel og inventar..... 5 år

Aktiver med en kostpris på under den skattemæssige beløbsgrænse pr. enhed, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver indregnes til kostpris med tillæg af akkumulerede opskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Andre tilgodehavender

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.

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.

Skyldig 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.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		2.909.749	2.772.449
Personaleomkostninger	1	-2.325.160	-2.218.251
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-60.853	-86.336
Resultat af ordinær primær drift		523.736	467.862
Andre finansielle indtægter		833	0
Øvrige finansielle omkostninger		-64.557	-88.460
Ordinært resultat før skat		460.012	379.402
Skat af årets resultat		-101.816	-108.957
Årets resultat		358.196	270.445
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		350.000	270.000
Overført resultat		8.196	445
I alt		358.196	270.445

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		291.501	352.354
Materielle anlægsaktiver i alt		291.501	352.354
Kapitalandele i associerede virksomheder		102.688	102.688
Deposita		179.325	179.325
Finansielle anlægsaktiver i alt		282.013	282.013
Anlægsaktiver i alt		573.514	634.367
Råvarer og hjælpematerialer		1.146.180	1.084.234
Varebeholdninger i alt		1.146.180	1.084.234
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		218.752	391.835
Igangværende arbejder for fremmed regning		240.801	214.617
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		157.814	220.386
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		79.206	107.360
Udskudte skatteaktiver		17.028	118.844
Periodeafgrænsningsposter		66.856	70.112
Tilgodehavender i alt		780.457	1.123.154
Likvide beholdninger		394.898	177.326
Omsætningsaktiver i alt		2.321.535	2.384.714
Aktiver i alt		2.895.049	3.019.081

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		825.125	816.929
Forslag til udbytte		350.000	270.000
Egenkapital i alt		1.375.125	1.286.929
Gæld til banker		470.150	555.469
Langfristede gældsforpligtelser i alt		470.150	555.469
Gæld til banker		85.000	174.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		493.383	653.617
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		469.994	347.669
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.397	1.397
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.049.774	1.176.683
Gældsforpligtelser i alt		1.519.924	1.732.152
Passiver i alt		2.895.049	3.019.081

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	2.088.683	1.979.950
Pensionsbidrag	200.000	200.390
Andre omkostninger til social sikring	36.477	37.911
	<u>2.325.160</u>	<u>2.218.251</u>

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er salg af gulvbelægning, solafskærmning m.v.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Garant Hillerød Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter samt udbytteskatter.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Finansielle anlægsaktiver kr. 102.688 samt andre tilgodehavender kr. 22.307 er lagt til sikkerhed for mellemværende med Inbodan A/S.

Der er til sikkerhed for mellemværende med Nordea tinglyst skadeløspantebrev kr. 800.000.

Til sikkerhed for mellemværende med Santander er tinglyst pant i selskabets personautomobiler Opel Insignia og Citroën C5, der har en bogført værdi kr. 210.234.