

TC Gulve A/S
Hans Egedes Vej 9-11A, 5210 Odense NV

Årsrapport for
2016

CVR-nr. 21 03 75 91

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2017.

Brian Juulsmose
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for TC Gulve A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense NV, den 29. maj 2017

Direktion

Brian Juulsmose

Bestyrelse

Anette Juulsmose

Brian Juulsmose

Ove Juulsmose

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i TC Gulve A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TC Gulve A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kolding, den 29. maj 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Jørgen L. Poulsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

TC Gulve A/S
Hans Egedes Vej 9-11A
5210 Odense NV

Telefon: 66 16 01 33
Telefax: 66 16 10 33
E-mail: info@tc.gulve.dk

CVR-nr.: 21 03 75 91
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
17. regnskabsår

Bestyrelse

Anette Juulsmose
Brian Juulsmose
Ove Juulsmose

Direktion

Brian Juulsmose

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 4
6000 Kolding

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af salg og montering af gulvbelægning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 4,4 mio. kr. mod 4,8 mio. kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -0,6 mio. kr. mod -0,1 mio. kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet blev i starten af regnskabsåret tvunget til at flytte virksomheden til en ny adresse som følge af ekspropriering af den ejendom virksomheden havde til huse i.

Årets resultat er negativ påvirket af flytningen af virksomheden. Selskabet har således haft ekstra omkostninger ved flytningen samt tabt indtjening på t.kr. 1.365 men kun blevet tilkendt en erstatning ved eksproprieringen på t.kr. 650.

Ledelsen forventer positive driftsresultater for de kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TC Gulve A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel 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 foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på på det enkelte igangværende arbejde.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter TC Gulve A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	4.428.504	4.755.468
2 Personaleomkostninger	-3.608.765	-4.604.088
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-236.892	-295.719
Andre driftsomkostninger	-1.365.359	0
Driftsresultat	-782.512	-144.339
Andre finansielle indtægter	37.926	481
Øvrige finansielle omkostninger	-38.103	-38.691
Resultat før skat	-782.689	-182.549
Skat af årets resultat	170.062	36.938
Årets resultat	-612.627	-145.611
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-612.627	-145.611
Disponeret i alt	-612.627	-145.611

Balance 31. december

Aktiver	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
Anlægsaktiver		
3 Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	367.261	909.684
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>367.261</u>	<u>909.684</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>367.261</u>	<u>909.684</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	1.689.561	1.771.407
Varebeholdninger i alt	<u>1.689.561</u>	<u>1.771.407</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.006.508	1.263.773
5 Igangværende arbejder for fremmed regning	154.686	49.853
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	549.444	47.730
Udsudte skatteaktiver	182.000	11.938
Andre tilgodehavender	115.000	74.930
Tilgodehavender i alt	<u>2.007.638</u>	<u>1.448.224</u>
Likvide beholdninger	16.140	131.303
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.713.339</u>	<u>3.350.934</u>
Aktiver i alt	<u>4.080.600</u>	<u>4.260.618</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	500.000	500.000
7	Overført resultat	1.186.715	1.799.342
	Egenkapital i alt	1.686.715	2.299.342
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	65.529	251.350
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	65.529	251.350
8	Gældsforpligtelser	240.000	240.000
	Gæld til pengeinstitutter	825.879	45.924
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	387.020	354.770
	Gæld til tilknyttede virksomheder	131.103	125.103
	Anden gæld	744.354	944.129
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.328.356	1.709.926
	Gældsforpligtelser i alt	2.393.885	1.961.276
	Passiver i alt	4.080.600	4.260.618
1	Særlige poster		
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10	Eventualposter		

Noter

1. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af en række forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

Særlige driftsindtægter t.kr. 650 vedrører tilkendt erstatning i forbindelse med flytning af virksomheden. Indtægten er indregnet under andre driftsindtægter.

Særlige driftsudgifter t.kr. 1.365 vedrører ekstra omkostninger samt tabt indtjening ved flytningen. Udgiften er indregnet under andre driftsomkostninger.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.250.845	4.316.288
Pensioner	306.039	313.368
Andre omkostninger til social sikring	45.748	53.408
Personaleomkostninger i øvrigt	6.133	-78.976
	<u>3.608.765</u>	<u>4.604.088</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>14</u>	<u>16</u>
3. Goodwill		
Kostpris primo	<u>900.000</u>	<u>900.000</u>
Kostpris ultimo	<u>900.000</u>	<u>900.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	<u>-900.000</u>	<u>-900.000</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-900.000</u>	<u>-900.000</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	1.995.296	1.995.296
Afgang i årets løb	-565.175	0
Kostpris ultimo	<u>1.430.121</u>	<u>1.995.296</u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.085.612	-789.893
Årets af-/nedskrivninger	-236.892	-295.719
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	259.644	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-1.062.860</u>	<u>-1.085.612</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>367.261</u>	<u>909.684</u>
5. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	154.686	49.853
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>154.686</u>	<u>49.853</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
<p>Aktiekapitalen består af aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.</p>		
7. Overført resultat		
Overført resultat primo	1.799.342	1.944.953
Årets overførte overskud eller underskud	-612.627	-145.611
	<u>1.186.715</u>	<u>1.799.342</u>

Noter

			<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
8. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31/12 2016	Gæld i alt 31/12 2015
Gæld til pengeinstitutter	240.000	0	305.529	491.350
	240.000	0	305.529	491.350

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for billån er der givet pant i automobiler, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 367 t.kr.

10. Eventualposter Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med TC Gulve Holding A/S som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.