

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

Årsrapport for
2015

CVR-nr. 21 03 75 91

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. maj 2016.

Brian Juulsmose
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense NV, den 27. maj 2016

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 2015. 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers 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 udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 27. maj 2016

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
16. 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 4,8 mio. kr. mod 4,7 mio. kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -0,1 mio. kr. mod 0,1 mio. kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Aktiviteten i selskabets butikssalg er negativt påvirket af Odense Kommunes opstart af og etableringen af Odense letbane. Den kraftige mediedækning som begyndte allerede ultimo 2014 med deraf følgende annonceringer om hvilke forretninger der ville blive eksproprieret, har bevirket, at lokal-kundekredsen blev bange for at forretningen ville lukke, med frygt for at garantier for varer og montagearbejder ikke ville kunne opnås. Virkningen af disse antagelser har været en stærk nedgang i butikssalg og ordre til lokalområdet for hele 2015.

Årets resultat er således påvirket af byggeriet omkring Letbanen, ledelsen anser under de givne omstændigheder årets resultat for acceptabelt.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

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 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 poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer 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 på egenkapitalen.

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

Anvendt regnskabspraksis

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. Der afskrives ikke på grunde.

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 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 nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien 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 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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	4.755.469	4.717.476
1 Personaleomkostninger	-4.604.089	-4.374.558
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-295.719	-112.923
Driftsresultat	-144.339	229.995
Andre finansielle indtægter	481	922
2 Øvrige finansielle omkostninger	-38.691	-70.175
Resultat før skat	-182.549	160.742
3 Skat af årets resultat	36.938	-42.495
Årets resultat	-145.611	118.247
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	115.385
Overføres til overført resultat	0	2.862
Disponeret fra overført resultat	-145.611	0
Disponeret i alt	-145.611	118.247

Balance 31. december

Aktiver		2015	2014
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
4	Goodwill	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	909.684	1.205.403
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>909.684</u>	<u>1.205.403</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>909.684</u>	<u>1.205.403</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	1.771.407	1.632.799
	Varebeholdninger i alt	<u>1.771.407</u>	<u>1.632.799</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.263.773	1.989.620
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	49.853	104.725
	Udskudte skatteaktiver	11.938	0
	Tilgodehavende selskabsskat	0	8.042
	Andre tilgodehavender	122.660	74.930
	Tilgodehavender i alt	<u>1.448.224</u>	<u>2.177.317</u>
	Likvide beholdninger	<u>85.379</u>	<u>225.127</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.305.010</u>	<u>4.035.243</u>
	Aktiver i alt	<u>4.214.694</u>	<u>5.240.646</u>

Balance 31. december

Passiver		2015	2014
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	500.000	500.000
8	Overført resultat	1.799.342	1.944.953
	Egenkapital i alt	<u>2.299.342</u>	<u>2.444.953</u>
 Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>25.000</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>25.000</u>
 Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	<u>251.350</u>	<u>495.503</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>251.350</u>	<u>495.503</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	240.000	230.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	354.770	778.629
	Anden gæld	1.069.232	1.151.176
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>115.385</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.664.002</u>	<u>2.275.190</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.915.352</u>	<u>2.770.693</u>
	Passiver i alt	<u>4.214.694</u>	<u>5.240.646</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**10 Eventualposter**

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	4.316.289	4.056.636
Pensioner	313.368	277.755
Andre omkostninger til social sikring	53.408	49.280
Personalemkostninger i øvrigt	-78.976	-9.113
	<u>4.604.089</u>	<u>4.374.558</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>16</u>	<u>15</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>38.691</u>	<u>70.175</u>
	<u>38.691</u>	<u>70.175</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	6.958
Årets regulering af udskudt skat	-36.938	25.000
Regulering af tidligere års skat	<u>0</u>	<u>10.537</u>
	<u>-36.938</u>	<u>42.495</u>
4. Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris primo		<u>900.000</u>
Kostpris ultimo		<u>900.000</u>
Af- og nedskrivninger primo		<u>900.000</u>
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>900.000</u>

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	435.403	1.995.296
Kostpris ultimo	435.403	1.995.296
Af- og nedskrivninger primo	435.403	789.893
Årets afskrivninger	0	295.719
Af- og nedskrivninger ultimo	435.403	1.085.612
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	909.684

6. Igangværende arbejder for fremmed regning

Salgsværdi af periodens produktion	49.853	104.725
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	49.853	104.725

7. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
	500.000	500.000

Aktiekapitalen består af aktier a 1.000 kr. og multipla heraf.
Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

8. Overført resultat

Overført resultat primo	1.944.953	1.942.091
Årets overførte overskud eller underskud	-145.611	2.862
	1.799.342	1.944.953

Noter

31/12 201531/12 2014

9. Pansætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for billån er der givet pant i automobiler, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør t.kr. 604.

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.