

# **AG Gulve A/S**

Tørringvej 20

2610 Rødovre

CVR-nr. 25471172

## **Årsrapport for 2015**

16. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 18-04-2016

---

Henrik Ancher  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

**AG Gulve A/S**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for AG Gulve A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er 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 01-01-2015 - 31-12-2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 18-04-2016

### **Direktion**

Henrik Ancher  
Direktør

### **Bestyrelse**

Lars Henriksen  
Formand

Mark Rørbye Tunow

Carsten Vilhelmsen

Henrik Ancher  
Direktør

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i AG Gulve A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AG Gulve A/S for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015, 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. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kastrup, den 18-04-2016

**Revisionsfirmaet Per Kronborg**  
**Registreret Revisionanpartsselskab**

Per Kronborg  
Registreret revisor

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	AG Gulve A/S Tørringvej 20 2610 Rødovre
Telefon	44-925066
Telefax	44-923818
E-mail	info@aggulve.dk
CVR-nr.	25471172
Stiftelsesdato	22-06-2000
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
<b>Bestyrelse</b>	Lars Henriksen, Formand Mark Rørbye Tunow Carsten Vilhelmsen Henrik Ancher, Direktør
<b>Direktion</b>	Henrik Ancher, Direktør
<b>Revisor</b>	Revisionsfirmaet Per Kronborg Registreret Revisionanpartsselskab Fuglebækvej 3A, 1. 2770 Kastrup CVR-nr.: 26659817

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udføre gulvbehandling og anden dermed i forbindelse stående virksomhed.

### Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. 2.978.443, og virksomhedens balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 18.138.361, og en egenkapital på kr. 7.511.519

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### Anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for AG Gulve A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

#### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

#### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

## Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	5 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

### Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



**Resultatopgørelse**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>27.332.881</b>	<b>25.213.586</b>
Personaleomkostninger	1	-23.245.284	-22.000.187
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-323.726	-160.136
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>3.763.871</b>	<b>3.053.263</b>
Finansielle indtægter	2	8.563	21.333
Finansielle omkostninger	3	-229.899	-216.231
<b>Resultat før skat</b>		<b>3.542.535</b>	<b>2.858.365</b>
Skat af årets resultat		-564.092	-698.789
<b>Årets resultat</b>		<b>2.978.443</b>	<b>2.159.576</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		3.000.000	5.400.000
Overført resultat		-21.557	-3.240.424
		<b>2.978.443</b>	<b>2.159.576</b>

## Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		1.237.500	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>1.237.500</b>	<b>0</b>
Produktionsanlæg og maskiner		547.126	545.204
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>547.126</b>	<b>545.204</b>
Andre tilgodehavender		86.006	86.006
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>86.006</b>	<b>86.006</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.870.632</b>	<b>631.210</b>
Fremstillede varer og handelsvarer		1.527.000	1.460.000
<b>Varebeholdninger</b>	4	<b>1.527.000</b>	<b>1.460.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.046.788	10.741.926
Igangværende arbejder for fremmed regning	5	1.598.560	1.043.560
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.186.010	3.777.426
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		714.743	714.743
Andre tilgodehavender		187.862	429.699
<b>Tilgodehavender</b>		<b>14.733.963</b>	<b>16.707.354</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>6.766</b>	<b>180</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>16.267.729</b>	<b>18.167.534</b>
<b>Aktiver</b>		<b>18.138.361</b>	<b>18.798.744</b>

**Balance 31. december 2015**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	6	500.000	500.000
Overført resultat	7	4.011.519	4.033.076
Udbytte for regnskabsåret	8	3.000.000	3.000.000
<b>Egenkapital</b>		<b>7.511.519</b>	<b>7.533.076</b>
Gæld til banker		1.603.412	2.974.144
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.130.330	4.375.776
Anden gæld		3.893.100	3.915.748
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>10.626.842</b>	<b>11.265.668</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>10.626.842</b>	<b>11.265.668</b>
<b>Passiver</b>		<b>18.138.361</b>	<b>18.798.744</b>
Virksomhedens formål	9		
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		

## Noter

	2015	2014
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	20.912.388	19.741.332
Pensioner	1.372.680	1.381.314
Omkostninger til social sikring	522.398	388.552
Andre personaleomkostninger	437.818	488.989
	<b>23.245.284</b>	<b>22.000.187</b>
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	8.563	21.333
	<b>8.563</b>	<b>21.333</b>
<b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	229.899	216.231
	<b>229.899</b>	<b>216.231</b>
<b>4. Varebeholdninger</b>		
<i>Varebeholdninger er opgjort således:</i>		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.527.000	1.460.000
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>1.527.000</b>	<b>1.460.000</b>
<b>5. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Salgsværdi af udført arbejde	1.598.560	1.043.560
<b>Nettoværdi af igangværende arbejder</b>	<b>1.598.560</b>	<b>1.043.560</b>
<b>6. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	500.000	500.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
<b>7. Overført resultat</b>		
Saldo primo	4.033.076	7.273.500
Årets tilgang	-21.557	-3.240.424
<b>Saldo ultimo</b>	<b>4.011.519</b>	<b>4.033.076</b>
<b>8. Udbytte for regnskabsåret</b>		
Årets tilgang	3.000.000	3.000.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>3.000.000</b>	<b>3.000.000</b>
<b>9. Selskabets væsentligste aktiviteter</b>		
<b>Der henvises til ledelsens beretning</b>		
<b>10. Eventualforpligtelser</b>		
Til sikkerhed for bankgæld, er der afgivet selvskyldnerkaution fra Anchers Holding APS		
<b>11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger</b>		
Til sikkerhed for bankgæld er der udstedt ejerpantebrev på tkr.4.000.		

**Noter**

**2015**

**2014**

På balancedagen er der stillet arbejdsgarantier på almindelige vilkår.