

Vittrups Tæpper & Vinylers ApS

Højsagervej 2, 6920 Videbæk

Årsrapport for

2016

CVR-nr. 25 90 74 50

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. maj 2017.

Hans Ejner Jepsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Vittrups Tæpper & Vinyler ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min 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 min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Videbæk, den 30. maj 2017

Direktion

Hans Ejner Jepsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Vittrups Tæpper & Vinyler ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Vittrups Tæpper & Vinyler ApS 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.

Skjern, den 30. maj 2017

Martinsen Ringkøbing-Skjern

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 56 05 09

Kim Rune Brarup
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vittrups Tæpper & Vinyler ApS
Højsagervej 2
6920 Videbæk

Telefon: 97 17 17 09

Telefax: 96 94 09 77

CVR-nr.: 25 90 74 50

Stiftet: 21. februar 2001

Hjemsted: Ringkøbing-Skjern

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

16. regnskabsår

Direktion

Hans Ejner Jepsen

Revision

Martinsen Ringkøbing-Skjern
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østergade 130
6900 Skjern

Bankforbindelse

Nordea, Østergade 4-6, 7400 Herning

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år handel med alt indefor tæpper og anden gulvbelægning.

Usædvanlige forhold

Selskabet har solgt sin primære aktivitet pr. 1. maj 2016.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 730.729 kr. mod 2.358.019 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 155.971 kr. mod 893.145 kr. sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vittrups Tæpper & Vinyler ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med enkelte tilvalg fra klasse C.

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

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.

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, direkte løn og indirekte omkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger mv. samt udgifter til lokaler, ejendomsudgifter og drift af varebiler. Herudover indregnes ændring i driftsfond i andelsselskaber, idet dette kan henføres til varekøb.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampagner. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og markedsføringsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen samt kontoromkostninger mv.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. 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.

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 eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	30 år	0-65 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-30 %

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 produktionsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede aktier og andelsbeviser, der måles til kostprisi på balancedagen, idet der ikke kan opgøres en pålidelig dagsværdi. Ligeledes indregnes driftsfond i andelsselskaber, der måles til andelen af indeståede i det pågældende selskab.

Andre tilgodehavender, måles til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger 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.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 indkomsterr. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Vittrups Tæpper & Vinyler ApS 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

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.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter 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 overafdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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	730.729	2.358.019
Distributionsomkostninger	-364.715	-980.192
Administrationsomkostninger	-170.241	-257.903
Driftsresultat	195.773	1.119.924
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	24.881	26.251
Andre finansielle indtægter	1	0
Øvrige finansielle omkostninger	-18.049	-46.562
Finansiering netto	6.833	-20.311
Resultat før skat	202.606	1.099.613
1 Skat af årets resultat	-46.635	-206.468
Årets resultat	155.971	893.145
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	155.971	893.145
Disponeret i alt	155.971	893.145

Balance 31. december

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
2	Grunde og bygninger	2.120.191	2.175.485
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	539	47.998
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.120.730</u>	<u>2.223.483</u>
3	Andre værdipapirer og kapitalandele	720	82.257
4	Andre tilgodehavender	244.458	121.500
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>245.178</u>	<u>203.757</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.365.908</u>	<u>2.427.240</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	0	1.065.296
	Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>1.065.296</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	19.957	293.327
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	605.039	429.238
	Andre tilgodehavender	599.197	81.988
	Tilgodehavender i alt	<u>1.224.193</u>	<u>804.553</u>
	Likvide beholdninger	655.857	74.208
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.880.050</u>	<u>1.944.057</u>
	Aktiver i alt	<u>4.245.958</u>	<u>4.371.297</u>

Balance 31. december

Passiver	2016	2015
<u>Note</u>		
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	125.000	125.000
5 Overført resultat	3.103.619	2.947.648
Egenkapital i alt	3.228.619	3.072.648
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	62.291	44.251
Hensatte forpligtelser i alt	62.291	44.251
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	616.140	653.208
Langfristede gældsforpligtelser i alt	616.140	653.208
6 Gældsforpligtelser	35.827	46.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	5.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	139.881
Skyldig skat til tilknyttede virksomheder	28.595	3.566
Anden gæld	274.486	406.743
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	338.908	601.190
Gældsforpligtelser i alt	955.048	1.254.398
Passiver i alt	4.245.958	4.371.297
7 Medarbejderforhold		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Eventualposter		

Noter

	2016	2015
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	28.595	1.175
Årets regulering af udskudt skat	18.040	205.293
	46.635	206.468
2. Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	2.617.836	244.351
Afgang	0	-203.756
Kostpris 31. december 2016	2.617.836	40.595
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	442.351	196.353
Årets afskrivninger	55.294	5.871
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-162.168
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	497.645	40.056
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	2.120.191	539
	31/12 2016	31/12 2015
3. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar 2016	82.257	79.674
Tilgang i årets løb	14.397	2.583
Afgang i årets løb	-95.934	0
Kostpris 31. december 2016	720	82.257
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	720	82.257

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
4. Andre tilgodehavender		
Kostpris 1. januar 2016	121.500	0
Tilgang i årets løb	244.458	121.500
Afgang i årets løb	-121.500	0
Kostpris 31. december 2016	<u>244.458</u>	<u>121.500</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>244.458</u>	<u>121.500</u>

Der specificeres således:

Andre tilgodehavender	244.458	0
Deposita	0	121.500
	<u>244.458</u>	<u>121.500</u>

5. Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	2.947.648	3.072.648
Årets overførte overskud eller underskud	0	155.971	155.971
Egenkapital 31. december 2016	<u>125.000</u>	<u>3.103.619</u>	<u>3.228.619</u>

6. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag</u> <u>første år</u>	<u>Restgæld</u> <u>efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt</u> <u>31/12 2016</u>	<u>Gæld i alt</u> <u>31/12 2015</u>
Gæld til realkreditinstitutter	35.827	408.053	651.966	699.208
	<u>35.827</u>	<u>408.053</u>	<u>651.966</u>	<u>699.208</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
7. Medarbejderforhold		
Lønninger og gager	641.045	1.674.975
Pensioner	35.815	105.059
Andre omkostninger til social sikring	-54.985	-11.884
Personaleomkostninger i øvrigt	29.421	-13.528
	<u>651.296</u>	<u>1.754.622</u>
Personaleomkostninger indregnes således i resultatopgørelsen:		
Produktionsomkostninger	342.828	961.549
Distributionsomkostninger	308.468	793.073
	<u>651.296</u>	<u>1.754.622</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>2</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 652 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 2.120 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.000 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 2.120 t.kr.

**9. Eventualposter
Eventualforpligtelser**

Selskabet er part i en verserende voldgiftssag, hvor en tidligere kunde har stævnet selskabet. Selskabet er stillet overfor et krav opgjort til maksimalt 100 t.kr. Det er endnu uvist, hvornår sagen afsluttes, men ledelsen forventer ikke at sagens udfald vil medføre meromkostninger for selskabet.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Garantiforpligtelser udgør t.kr. 18.

Noter

9. Eventualposter (fortsat)
Eventualforpligtelser (fortsat)
Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Jeppe Holding ApS som administrations-selskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.