

## **Høng Gulvservice A/S**

**Industriparken 2**

**4270 Høng**

**CVR-nummer 26384273**

### **Årsrapport**

**1. januar 2015 - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 14. marts 2016

---

Susanne Andersen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

Høng Gulvservice A/S  
Industriparken 2  
4270 Høng

Telefon:	58854070
Hjemmeside:	<a href="http://www.hoenggulv.dk">www.hoenggulv.dk</a>
E-mail:	<a href="mailto:gulv@hoenggulv.dk">gulv@hoenggulv.dk</a>
Hjemstedskommune:	Kalundborg
CVR-nummer:	26384273
Kunde nummer	73660
Regnskabsperiode:	1. januar 2015 - 31. december 2015

### Bestyrelse

Susanne Andersen  
Torben Aage Andersen  
Danny Køltzen Johansen

### Direktion

Torben Aage Andersen

### Pengeinstitut

Danske Bank, Slagelse  
Nytorv 1  
4200 Slagelse

### Revisor

Dansk Revision Sorø  
Godkendt revisionsaktieselskab  
Feldskovvej 9  
4180 Sorø

Kontaktperson:  
Arne Laursen

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Høng Gulvservice A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Høng, 2. marts 2016

**Direktionen:**

  
Torben Aage Andersen

**Bestyrelsen:**

  
Susanne Andersen  
Formand

  
Torben Aage Andersen

  
Danny Kølten Johansen

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

Til kapitalejerne i Høng Gulvservice A/S

### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Høng Gulvservice A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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.

### 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 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men 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.

Sorø, 2. marts 2016

### Dansk Revision Sorø

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801



Arne Laursen

Partner, Registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

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 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.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Leasingkontrakter

Leasingydelser på kontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat

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

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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 indgår forventede brugstider som følger:

Bygninger	50 år, restværdi TDKK 250
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 6 år, restværdi 0 – 20%

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver.

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

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

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

### Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. Ved beregning af udskudt skat er anvendt 22% som skattesats. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Note	Resultatopgørelse	2015 DKK	2014 1.000 DKK
<b>Perioden 1. januar - 31. december</b>			
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>5.056.318</b>	<b>4.846</b>
1	Personaleomkostninger	-3.635.785	-3.673
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-212.061	-77
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>1.208.471</b>	<b>1.096</b>
	Finansielle indtægter	481	2
	Finansielle omkostninger	-152.628	-39
	<b>Resultat før skat</b>	<b>1.056.324</b>	<b>1.059</b>
2	Skat af årets resultat	-251.506	-265
	<b>Årets resultat</b>	<b>804.818</b>	<b>794</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
	Foreslået udbytte	700.000	500
	Overført resultat	104.818	294
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>804.818</b>	<b>794</b>

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	<b>Aktiver pr. 31. december</b>		
	Grunde og bygninger	3.627.444	2.332
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.257.428	30
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>4.884.872</b>	<b>2.363</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>4.884.872</b>	<b>2.363</b>
	Varebeholdning	273.894	221
	<b>Varebeholdninger</b>	<b>273.894</b>	<b>221</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.190.992	745
	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	43
	Tilgodehavende skat	83.948	5
	Andre tilgodehavender	126.332	195
	Periodeafgrænsningsposter	20.328	11
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>2.421.599</b>	<b>1.000</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>774.165</b>	<b>1.815</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>3.469.659</b>	<b>3.036</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>8.354.531</b>	<b>5.399</b>

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	<b>Passiver pr. 31. december</b>		
	Virksomhedskapital	500.000	500
	Overført resultat	2.763.752	2.659
	Foreslået udbytte	700.000	500
3	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>3.963.752</b>	<b>3.659</b>
	Hensættelser til udskudt skat	260.903	146
	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>260.903</b>	<b>146</b>
	Gæld til realkreditinstitutter	1.268.763	446
	Kreditinstitutter	661.901	0
4	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>1.930.664</b>	<b>446</b>
	Gæld til realkreditinstitutter	90.466	53
	Kreditinstitutter	168.461	0
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	210.100	85
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	488.708	305
	Anden gæld	1.241.476	704
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>2.199.212</b>	<b>1.147</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>4.390.779</b>	<b>1.740</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>8.354.531</b>	<b>5.399</b>
5	Eventualforpligtelser		
6	Kontraktlige forpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Ejerforhold		

Noter	2015		2014		
	DKK		1.000 DKK		
<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>				
	Løn og gager	2.993.592		3.029	
	Pensioner	478.271		505	
	Andre omkostninger til social sikring	163.923		139	
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>3.635.785</b>		<b>3.673</b>	
<b>2</b>	<b>Skat af årets resultat</b>				
	Skat af årets resultat	137.052		248	
	Regulering af udskudt skat	114.454		17	
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>251.506</b>		<b>265</b>	
<b>3</b>	<b>Egenkapital</b>	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	Foreslået udbytte 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
	Saldo primo	500	2.659	500	3.659
	Udbetalt udbytte	0	0	-500	-500
	Årets resultat	0	105	700	805
	<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500</b>	<b>2.764</b>	<b>700</b>	<b>3.964</b>
<b>4</b>	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>				
	Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år		365.199		229
<b>5</b>	<b>Eventualforpligtelser</b>				
	Ingen.				
<b>6</b>	<b>Kontraktlige forpligtelser</b>				
	Selskabet har indgået leje- og leasingaftaler for følgende beløb:				
	Restløbetid i 25 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på TDKK 9, i alt TDKK 347.				

	2015	2014
<b>Noter</b>	DKK	1.000 DKK

---

## **7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, TDKK 1.359, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør TDKK 3.627.

Selskabet har udstedt et ejerpantebrev på i alt TDKK 1.000, der giver pant i samme grunde og bygninger. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for evt. bankgæld. På balancetidspunktet er der ingen bankgæld.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør TDKK 1.124 er finansieret ved finansiel leasing. Leasingforpligtelser er pr. 31. december 2015 opgjort til TDKK 830.

Til sikkerhed for igangværende og afsluttede entrepriser er der stillet bankgarantier på TDKK 415 samt sikringskonti opført inder likvide midler på TDKK 5.

## **8 Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

TA Høng Holding ApS, Katrinevej 4, 4270 Høng

DJ Høng Holding ApS, Pilelunden 24, 4270 Høng.