



HR REVISION  
www.hrrevision.dk

**Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S**  
**Sydkaen 75**  
**3600 Frederikssund**

CVR-nummer: 26531578

**Årsrapport**  
**1. januar 2015 til 31. december 2015**

(14. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20/5 2016

Dirigent

MEDLEM AF  
DANSKE REVISORER

FSK\*

- |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|
| <input type="checkbox"/> Farum afdeling:<br>Bygmarken 12<br>3520 Farum<br>Tlf. 4499 0525<br>farum@hrrevision.dk | <input checked="" type="checkbox"/> Frederikssund afdeling:<br>Jernbanegade 23<br>3600 Frederikssund<br>Tlf. 4731 4500<br>frederikssund@hrrevision.dk | <input type="checkbox"/> Himelev afdeling:<br>Vinkelvej 3<br>4000 Roskilde<br>Tlf. 4635 4886<br>himelev@hrrevision.dk | <input type="checkbox"/> Hvidovre afdeling:<br>Kanalholmen 1<br>2650 Hvidovre<br>Tlf. 6150 1270<br>hvidovre@hrrevision.dk | <input type="checkbox"/> Køge afdeling:<br>Quistgårdsvej 9<br>4600 Køge<br>Tlf. 5665 9898<br>koge@hrrevision.dk |
|---|---|---|---|---|

**Påtegninger**

Ledespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæringer .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
Hoved- og nøgletal .....	6
Ledelsesberetning .....	7

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

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	12
Balance .....	13
Noter .....	15

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Dana Tæpper og Gulvbelægning 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 perioden 1. januar - 31. december 2015.

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

Frederikssund, den 19. maj 2016

**Direktion**

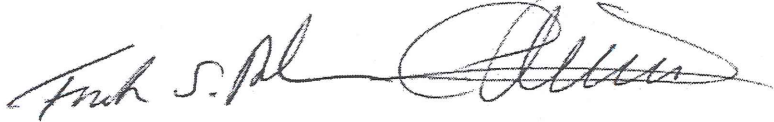


Carsten Vilhelmsen

**Bestyrelse**



Susan Bent Vilhelmsen  
Formand



Frank Sander Pedersen

Carsten Vilhelmsen

**Revision af årsregnskab**

Selskabets ledelse erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

**Dirigentens noteringer**

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Frederikssund, den 20/5 2016

Dirigent



**Til kapitalejerne af Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S**

**Revisionspåtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S for perioden 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

**Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Selskabets ledelse 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 selskabets 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 selskabets 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 vor 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederikssund, den 19. maj 2016

**HR Revision - OK Revision ApS**

CVR-nr.: 28842562



Kenneth Barrett  
Registreret revisor

<b>Selskabet</b>	Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S Sydkajen 75 3600 Frederikssund
	Hjemmeside: <a href="http://www.danagulv.dk">www.danagulv.dk</a> E-mail: <a href="mailto:info@danagulv.dk">info@danagulv.dk</a>
	CVR-nr.: 26 53 15 78 Stiftet: 1. januar 2002 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Kundenr.: 177
<b>Bestyrelse</b>	Susan Bent Vilhelmsen, formand Frank Sander Pedersen Carsten Vilhelmsen
<b>Direktion</b>	Carsten Vilhelmsen
<b>Pengeinstitut</b>	Handelsbanken Slotsgade 36 3400 Hillerød
<b>Revisor</b>	HR Revision - OK Revision ApS Jernbanegade 23, 1 3600 Frederikssund
<b>Ejerforhold</b>	CS_Holding ApS, Sydkajen 75, 3600 Frederikssund



	2015	2014
<b>HOVEDTAL</b>		
Resultat af ordinær drift.....	296.881	90.403
Resultat af finansielle poster.....	-30.571	-45.751
Årets resultat.....	174.324	44.652
Balancesum.....	1.840.328	2.963.499
Egenkapital.....	1.730.579	1.556.255
<b>PENGESTRØMME</b>		
- fra driftsaktivitet.....	-337.064	-74.293
- fra investeringsaktivitet.....	733.841	22.083
<b>NØGLETAL i %</b>		
Afkastningsgrad.....	16,1	3,1
Soliditetsgrad.....	94,0	52,5
Forrentning af egenkapital.....	10,6	2,9

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i, at udøve virksomhed med handel af tæpper og anden form for gulvbelægning og dermed beslægtet virksomhed.

Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S arbejder sammen med branchens bedste leverandører og kan tilbyde det helt rigtige tilbehør til gulvmontering og vedligeholdelse. I dag lægger vi fundamentet for mange virksomheder. Hos Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S har kunden en kompetent partner, når det handler om gode gulv- og tæppeløsninger. Vort hovedområde er linoleums- og vinylgulve og tæpper, men vi er også eksperter i trægulve og alle former for måtteløsninger.

### Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Oplysninger om selskabets nettoomsætning er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## GENERELT

Årsregnskabet for Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.



Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

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

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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/andre driftsomkostninger.

### Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

### Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

### Varebeholdninger

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af 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.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 25% til 22% i indkomstårene 2014 – 2016. 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. Effekten af ændringen af dette regnskabsmæssige skøn er indregnet med 0 kr.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Forklaring af nøgletal

Bruttomargin =  $(\text{Bruttoresultat} \times 100) / \text{Nettoomsætning}$

Overskudsgrad =  $(\text{Resultat før finansielle poster} \times 100) / \text{Nettoomsætning}$

Afkastningsgrad =  $(\text{Resultat før finansielle poster} \times 100) / \text{Samlede aktiver}$

Soliditetsgrad =  $(\text{Egenkapital ultimo} \times 100) / \text{Samlede aktiver}$

Forrentning af egenkapital =  $(\text{Årets resultat} \times 100) / \text{Gennemsnitlig egenkapital}$

	2015	2014
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>1.052.930</b>	<b>2.099.776</b>
1 Personaleomkostninger.....	-791.558	-1.963.290
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	35.509	-46.083
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>296.881</b>	<b>90.403</b>
Andre finansielle indtægter.....	176	0
Andre finansielle omkostninger.....	-30.747	-45.751
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>266.310</b>	<b>44.652</b>
Skat af årets resultat.....	-91.986	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>174.324</b>	<b>44.652</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	1.000.000	0
Overført resultat.....	-825.676	44.652
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>174.324</b>	<b>44.652</b>



	2015	2014
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	0	108.841
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>0</b>	<b>108.841</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>0</b>	<b>108.841</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....	0	320.336
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>0</b>	<b>320.336</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	60.298	1.086.702
Andre tilgodehavender .....	44.675	157.612
Udskudt skatteaktiv .....	88.814	180.800
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....	1.591.694	1.086.894
Periodeafgrænsningsposter .....	39	12.067
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>1.785.520</b>	<b>2.524.075</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	0	10.193
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b> .....	<b>0</b>	<b>10.193</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>54.808</b>	<b>54</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>1.840.328</b>	<b>2.854.658</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>1.840.328</b>	<b>2.963.499</b>



	2015	2014
Virksomhedskapital .....	500.000	500.000
Overført resultat.....	230.579	1.056.255
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	1.000.000	0
<b>2 EGENKAPITAL.....</b>	<b>1.730.579</b>	<b>1.556.255</b>
Kreditinstitutter.....	0	377.532
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	5.294	555.422
Anden gæld.....	104.455	474.290
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	0	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>109.749</b>	<b>1.407.244</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>109.749</b>	<b>1.407.244</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>1.840.328</b>	<b>2.963.499</b>

- 3 Eventualposter mv.
- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 5 Nærtstående parter
- 6 Ejerforhold

	2015	2014
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger.....	671.513	1.738.941
Pensioner .....	58.438	126.971
Andre omkostninger til social sikring.....	61.607	97.378
	<hr/>	<hr/>
<b>Personaleomkostninger i alt.....</b>	<b>791.558</b>	<b>1.963.290</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>2 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	500.000	0	500.000
Overført resultat.....	1.056.255	-825.676	230.579
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	0	1.000.000	1.000.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<b>1.556.255</b>	<b>174.324</b>	<b>1.730.579</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**3 Eventualposter mv.**

Selskabet har ingen eventual-, garanti-, kautions- eller leasingforpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen

Derudover er der ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

**5 Nærtstående parter**

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

CS\_Holding ApS, Sydkajen 75, 3600 Frederikssund

Øvrig nærstående parter:

Carsten Vilhelmsen - Direktør og betyrelsesmedlem

Susan Bente Vilhelmsen - Betyrelsesmedlem

Frank Sandre Pedersen - Betyrelsesmedlem

**6 Ejerforhold**

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

CS\_Holding ApS, Sydkajen 75, 3600 Frederikssund