

Garant Als Gulvservice A/S

Stenager 15 B, 6400 Sønderborg

CVR-nr. 27 30 15 92



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 23. november 2016

Som dirigent:



.....
Knud Due Hansen



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	4
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Garant Als Gulvservice A/S.

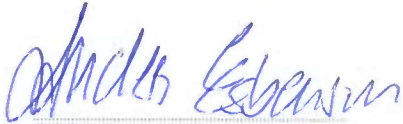
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 18. november 2016
Direktion:




Anders Højmark Esbensen

Bestyrelse:



Knud Due Hansen
formand



Finn Jensen



Anders Højmark Esbensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Garant Als Gulvservice A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Garant Als Gulvservice A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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 for 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 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Sønderborg, den 18. november 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Allan Schöne
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Garant Als Gulvservice A/S
Adresse, postnr., by	Stenager 15 B, 6400 Sønderborg
CVR-nr.	27 30 15 92
Stiftet	15. august 2003
Hjemstedskommune	Sønderborg
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 30. september 2016
Telefon	74 42 24 04
Bestyrelse	Knud Due Hansen, formand Finn Jensen Anders Højmark Esbensen
Direktion	Anders Højmark Esbensen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Nørre Havnegade 43, 6400 Sønderborg

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er handel med og montering af gulvbelægninger og gardiner samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på 512.259 kr. og virksomhedens balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på 3.083.987 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttofortjeneste	7.486.471	7.396.755
2	Personaleomkostninger	-6.466.382	-6.215.622
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-209.196	-197.040
	Resultat før finansielle poster	810.893	984.093
	Finansielle indtægter	76.677	114.853
	Finansielle omkostninger	-228.279	-242.504
	Resultat før skat	659.291	856.442
3	Skat af årets resultat	-147.032	-198.709
	Årets resultat	512.259	657.733
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	315.000	399.000
	Overført resultat	197.259	258.733
		512.259	657.733

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	5.622.120	5.817.504
	Produktionsanlæg og maskiner	21.667	5.000
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	44.346	0
		<u>5.688.133</u>	<u>5.822.504</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	622.001	551.493
		<u>622.001</u>	<u>551.493</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.310.134</u>	<u>6.373.997</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	2.169.914	2.054.601
		<u>2.169.914</u>	<u>2.054.601</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.850.955	1.732.281
	Igangværende arbejder for fremmed regning	168.729	388.350
	Tilgodehavende selskabsskat	0	20.220
	Andre tilgodehavender	169.260	152.890
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	80.707
	Periodeafgrænsningsposter	48.978	54.053
		<u>2.237.922</u>	<u>2.428.501</u>
	Likvide beholdninger	<u>335.410</u>	<u>130.601</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.743.246</u>	<u>4.613.703</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>11.053.380</u></u>	<u><u>10.987.700</u></u>

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	PASSIVER		
	Egenkapital		
5	Selskabskapital	600.000	600.000
	Overført resultat	2.168.987	1.971.728
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	315.000	399.000
	Egenkapital i alt	3.083.987	2.970.728
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	117.700	90.700
	Hensatte forpligtelser i alt	117.700	90.700
	Gældsforpligtelser		
6	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	2.999.235	3.184.216
	Gæld til banker	2.127.000	2.259.000
		5.126.235	5.443.216
	Kortfristede gældsforpligtelser		
6	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	321.583	315.109
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	942.346	798.487
	Skyldig selskabsskat	120.032	164.109
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	5.231	0
	Anden gæld	1.336.266	1.205.351
		2.725.458	2.483.056
	Gældsforpligtelser i alt	7.851.693	7.926.272
	PASSIVER I ALT	11.053.380	10.987.700

- 1 Anvendt regnskabspraksis
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
8 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2014	600.000	1.712.995	0	2.312.995
Årets resultat	0	258.733	399.000	657.733
Egenkapital 1. oktober 2015	600.000	1.971.728	399.000	2.970.728
Årets resultat	0	197.259	315.000	512.259
Udloddet udbytte	0	0	-399.000	-399.000
Egenkapital 30. september 2016	600.000	2.168.987	315.000	3.083.987

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Garant Als Gulvservice A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Leasingkontrakter

Alle selskabets leasingkontrakter betragtes som operationelle leasingaftaler. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing og lejekontrakter oplyses under eventualposter.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for angivne rabatter. Ligledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger	25 år
Produktionsanlæg og maskiner	3-5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Grunde afskrives ikke.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder fra associerede virksomheder, deklarerede udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer og kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Materielle aktiver

Materielle aktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer måles til dagsværdi. Dagsværdien opgøres til kursværdien på balancedagen, såfremt værdipapirerne er børsnoterede, og en værdi beregnet ved hjælp af almindeligt anerkendte værdiansættelsesprincipper, såfremt værdipapirerne ikke er børsnoterede.

Værdiforringelse af langfristede aktiver

Materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver, der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende leverancer af serviceydelser og igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når resultatet af en igangværende kontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger i det omfang disse forventes at blive dækket af køber.

Hvis de samlede omkostninger på det igangværende arbejde forventes at overstige den samlede salgsværdi, indregnes det forventede tab som en tabsgivende aftale under hensatte forpligtelser og omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som aktiver, når salgsværdien overstiger acontofaktureringer og som forpligtelser, når acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

kr.	2015/16	2014/15
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	5.425.789	5.164.600
Pensioner	646.325	609.617
Andre omkostninger til social sikring	235.893	227.435
Andre personaleomkostninger	158.375	213.970
	<u>6.466.382</u>	<u>6.215.622</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	120.032	167.109
Årets regulering af udskudt skat	27.000	31.600
	<u>147.032</u>	<u>198.709</u>

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. oktober 2015	6.378.742	68.870	0	6.447.612
Tilgang i årets løb	0	25.000	49.825	74.825
Afgang i årets løb	0	-14.490	0	-14.490
Kostpris 30. september 2016	6.378.742	79.380	49.825	6.507.947
Af- og nedskrivninger				
1. oktober 2015	561.238	63.870	0	625.108
Årets afskrivninger	195.384	8.333	5.479	209.196
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-14.490	0	-14.490
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	756.622	57.713	5.479	819.814
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	5.622.120	21.667	44.346	5.688.133

kr.	2015/16	2014/15
5 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Aktier, 3 stk. a nom. 200.000,00 kr.	600.000	600.000
	600.000	600.000

Virksomhedens aktiekapital har uændret været 600.000 kr. de seneste 5 år.

6 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 3.924.529 kr. senere end 5 år fra balancedagen.

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om brugsret til en skyboks. Aftalen er uopsigelig indtil 31. juli 2017. Den årlige forpligtelse udgør i alt 50 t.kr.

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter, der udløber inden den 1. oktober 2023. De samlede leasingydelser i restløbetiden udgør 1.421 t.kr.

Selskabet har indgået en lejekontrakt, der vedrører en del af virksomhedens inventar. Den samlede resterende lejeudgift udgør 10 t.kr.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

8 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med realkreditinstitut er der afgivet pant på nom. 3.741 t.kr. i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på 5.622 t.kr. pr. 30. september 2016.

Til sikkerhed for mellemværende med banker er der afgivet pant på nom. 3.500 t.kr. i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på 5.622 t.kr. pr. 30. september 2016 samt virksomhedspant på 1.000 t.kr. med pant i tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, der pr. 30. september 2016 er bogført til 1.851 t.kr.

Selskabets pengeinstitut har afgivet garanti over for Dybbølhallerne S/I på 50 t.kr.

Der er af selskabet afgivet arbejdsgarantier for i alt 236 t.kr., som er afdækket via en forsikringsordning.

De ultimative ejere har herudover afgivet kaution, begrænset til 1.200 t.kr., samt stillet ophørende livspolicer til sikkerhed for mellemværende med banker.