

Dansk Gulv og Facade ApS

Rudmevej 101
5750 Ringe

CVR nr. 29 53 66 94

Årsrapport 2015

Godkendt på generalforsamlingen
den 2/5 2016



Jan Erik Agernem
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning..... 3

Den uafhængige revisors erklæringer 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger..... 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis..... 7

Resultatopgørelse..... 11

Balance 12

Noter 14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Dansk Gulv og Facade ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringe, den 22. april 2016

Direktion



Kim Larsen



Bo Guldager Pedersen



Jan Erik Agernem

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Dansk Gulv og Facade ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Gulv og Facade ApS 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 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. 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.

Odense, den 22. april 2016

VH Revision
Registrerede Revisorer ApS
CVR-nr. 17 87 40 80

Steen Søgård
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Dansk Gulv og Facade ApS Rudmevej 101 5750 Ringe
	Telefon: 62 21 59 22 Telefax: 62 21 59 44 Hjemmeside: www.dgf.dk E-mail: kontakt@dgf.dk
	CVR-nr.: 29 53 66 94 Kommune: Faaborg-Midtfyn Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Kim Larsen Bo Guldager Pedersen Jan Erik Agernem
Pengeinstitut	Sydbank Vestergade 33 5000 Odense C
Revisor	VH Revision Registrerede Revisorer ApS Børstenbindervej 12B 5230 Odense M
Ejerforhold	Jan Erik Agernem Hellet 11, Tved 5700 Svendborg
	Kim Larsen Skibhusvej 11, st. th 5000 Odense C
	Bo Guldager Pedersen Havrevænget 10 5471 Søndersø

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er diverse gulvbelægning samt hermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Ingen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Dansk Gulv og Facade ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder som følge af en ændring i årsregnskabsloven:

Foreslået udbytte indregnes først som en forpligtelse på det tidspunkt, hvor det vedtages på generalforsamlingen. Hidtil er foreslået udbytte indregnet under kortfristede gældsforpligtelser. Ændringen medfører en forøgelse af egenkapitalen pr. 31. december 2015 på kr. 0 og en tilsvarende reduktion af kortfristede gældsforpligtelser.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år. Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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

Leasing

Ydelser til leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjenesten/-tab består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer 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.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under a'contoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Grunde og bygninger	40 år	0%
Der afskrives ikke på grunde		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Småanskaffelser under kr. 12.800 indregnes 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 andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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 nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Egenkapital

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 a'contoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 netto-skatteaktiver 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligati-onslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagel-setidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelses-tidspunktet.

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR TIL 31. DECEMBER

	2015	2014
BRUTTOFORTJENESTE	3.867.106	4.589.169
1 Personalemkostninger	-3.318.029	-3.909.866
Afskrivninger.....	-242.563	-247.681
DRIFTSRESULTAT	306.514	431.622
Andre finansielle indtægter	2.417	7.855
Andre finansielle omkostninger	-125.786	-153.702
RESULTAT FØR SKAT	183.145	285.775
Beregnete skatter.....	-45.611	-64.101
ÅRETS RESULTAT	137.534	221.674
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	137.534	221.674
DISPONERET I ALT	137.534	221.674

BALANCE PR. 31. DECEMBER

	2015	2014
AKTIVER		
Goodwill	0	153.600
Immaterielle anlægsaktiver	0	153.600
Grunde og bygninger	1.380.442	1.415.665
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	100.306	114.046
Materielle anlægsaktiver	1.480.748	1.529.711
Deposita	23.046	23.046
Finansielle anlægsaktiver	23.046	23.046
ANLÆGSAKTIVER	1.503.794	1.706.357
Råvarer og hjælpematerialer	660.287	514.341
Varebeholdninger	660.287	514.341
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.135.807	1.516.119
Igangværende arbejder for fremmed regning	526.997	151.829
Andre tilgodehavender	40.345	80.470
Periodeafgrænsningsposter	86.588	87.321
Tilgodehavender	1.789.737	1.835.739
Likvide beholdninger	190.360	131.904
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.640.384	2.481.984
AKTIVER	4.144.178	4.188.341

BALANCE PR. 31. DECEMBER

	2015	2014
PASSIVER		
Virksomhedskapital.....	126.000	126.000
Overkurs ved emission.....	2.069.269	2.069.269
Overført resultat.....	-1.428.026	-1.565.559
2 EGENKAPITAL.....	767.243	629.710
Hensættelse til udskudt skat.....	52.006	6.395
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	52.006	6.395
Prioritetsgæld.....	339.818	378.148
Kreditinstitutter.....	118.878	136.761
3 Langfristede gældsforpligtelser.....	458.696	514.909
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	68.000	68.000
Kreditinstitutter.....	928.633	805.591
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	552.467	639.760
Anden gæld.....	1.317.133	1.523.976
Kortfristede gældsforpligtelser.....	2.866.233	3.037.327
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	3.324.929	3.552.236
PASSIVER.....	4.144.178	4.188.341
4 Eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015	2014
1 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	3.155.573	3.739.534
Andre omkostninger til social sikring.....	162.456	170.332
	<u>3.318.029</u>	<u>3.909.866</u>

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
2 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	126.000	0	126.000
Overkurs ved emission.....	2.069.269	0	2.069.269
Overført resultat.....	-1.565.560	137.534	-1.428.026
	<u>629.709</u>	<u>137.534</u>	<u>767.243</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Gæld efter 5 år
3 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld.....	428.148	389.818	50.000	200.000
Kreditinstitutter.....	154.761	136.878	18.000	50.000
	<u>582.909</u>	<u>526.696</u>	<u>68.000</u>	<u>250.000</u>

NOTER

4 Eventualposter mv.

Diskonterede veksler:	Ingen
Garantiforpligtelser:	Arbejdsgarantier kr. 89.800.
Kautionsforpligtelser:	Ingen
Leasingforpligtelser:	Citroen Jumper 35 2,2 150 kassevogn, restløbetid 41 måneder med en gennemsnitlig ydelse på kr. 2.970. Citroën AB 45058, restløbetid 11 måneder med en gennemsnitlig ydelse på kr. 1.850. Citroën AD 64869, restløbetid 18 måneder med en gennemsnitlig ydelse på kr. 2.690. Citroën AH 32439, restløbetid 22 måneder med en gennemsnitlig ydelse på kr. 2.920. Grenke printer, restløbetid 29 måneder med en gennemsnitlig ydelse på kr.675.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, rente og royalties inden for sambeskatningskredsen. Der henvises til moderselskabet, DGF Holding ApS, CVR nr. 35 38 01 83, for oplysning om størrelsen af hæftelsen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Som sikkerhed for mellemværende med Realkredit er tinglyst pantebrev i

	Pantebeløb	Bogført værdi
Ejendommen Rudmevej 101	710.000	1.380.442

Til sikkerhed for mellemværende med Sydbank, er tinglyst ejerpantebrev i

	Pantebeløb	Bogført værdi
Ejendommen Rudmevej 101	1.000.000	1.380.442

Virksomhedspant

Til yderligere sikkerhed for mellemværende med Sydbank, er der oprettet skadesløsbrev på kr. 1.000.000, med sikkerhed i følgende aktiver med regnskabsmæssige værdier pr. 31. december 2015

Simple fordringer, hidrørende fra salg af vare og tjenesteydelser	kr. 1.135.807
---	-------------------------

22. april 2016

SS/FH/BK/4