

---

# ***Flottegulve.dk A/S***

Neptunvej 8, 7430 Ikast

## Årsrapport for 2017

---

CVR-nr. 29 63 06 31

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 24/4 2018

Tommy Oversø  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 7

# Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Flottegulve.dk A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 24. april 2018

## Direktion

Tommy Oversø  
direktør

## Bestyrelse

Thomas Bachmann  
formand

Marianne Nybye

Tommy Oversø

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Flottegulve.dk A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Flottegulve.dk A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance 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 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.

## Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herning, den 24. april 2018

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Mads Hornbæk

statsautoriseret revisor

mne33762

# Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Flottegulve.dk A/S Neptunvej 8 7430 Ikast  CVR-nr.: 29 63 06 31 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemstedskommune: Ikast-Brande
<b>Bestyrelse</b>	Thomas Bachmann, formand Marianne Nybye Tommy Oversø
<b>Direktion</b>	Tommy Oversø
<b>Revisor</b>	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Platanvej 4 7400 Herning
<b>Advokat</b>	MidtAdvokaterne A/S Seiferts Plads 5 7430 Ikast  DAHL Kaj Munks Vej 4 7400 Herning
<b>Pengeinstitut</b>	Nykredit Dalgasgade 23 7400 Herning

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2017 DKK	2016 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>5.567.666</b>	<b>6.021.230</b>
Personaleomkostninger	2	-4.648.361	-4.149.182
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	-68.124	-64.541
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>851.181</b>	<b>1.807.507</b>
Finansielle indtægter		723	2.026
Finansielle omkostninger	4	-24.843	-31.093
<b>Resultat før skat</b>		<b>827.061</b>	<b>1.778.440</b>
Skat af årets resultat	5	-182.882	-392.598
<b>Årets resultat</b>		<b>644.179</b>	<b>1.385.842</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.000.000	1.200.000
Overført resultat		-355.821	185.842
		<b>644.179</b>	<b>1.385.842</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Goodwill		0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	6	<b>0</b>	<b>0</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		54.021	48.317
Indretning af lejede lokaler		138.054	123.523
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	7	<b>192.075</b>	<b>171.840</b>
Deposita		115.088	24.278
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>115.088</b>	<b>24.278</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>307.163</b>	<b>196.118</b>
<b>Varebeholdninger</b>		<b>4.634.706</b>	<b>4.609.094</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		576.125	1.050.233
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		31.356	0
Andre tilgodehavender		7.800	5.076
Periodeafgrænsningsposter		34.728	76.392
<b>Tilgodehavender</b>		<b>650.009</b>	<b>1.131.701</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>83.571</b>	<b>1.299.382</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>5.368.286</b>	<b>7.040.177</b>
<b>Aktiver</b>		<b>5.675.449</b>	<b>7.236.295</b>

# Balance 31. december

## Passiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		939.137	1.294.958
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.000.000	1.200.000
<b>Egenkapital</b>	<b>8</b>	<b>2.439.137</b>	<b>2.994.958</b>
Hensættelse til udskudt skat	9	10.000	28.000
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>10.000</b>	<b>28.000</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		258.310	199.315
Leverandører af varer og tjenesteydelser		867.920	1.743.833
Gæld til tilknyttede virksomheder		422.598	36.531
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.809	730
Selskabsskat		200.882	422.598
Anden gæld		1.474.793	1.810.330
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>3.226.312</b>	<b>4.213.337</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>3.226.312</b>	<b>4.213.337</b>
<b>Passiver</b>		<b>5.675.449</b>	<b>7.236.295</b>
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10		
Anvendt regnskabspraksis	11		



# Noter til årsregnskabet

## 1 Væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består i lighed med tidligere år i detailhandel med gulvbelægning.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	DKK	DKK
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	4.424.420	3.933.086
Pensioner	173.535	161.811
Andre omkostninger til social sikring	50.406	54.285
	<u><b>4.648.361</b></u>	<u><b>4.149.182</b></u>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<u><b>11</b></u>	<u><b>8</b></u>
<b>3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	68.124	64.541
	<u><b>68.124</b></u>	<u><b>64.541</b></u>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	0	17.711
Andre finansielle omkostninger	24.843	13.382
	<u><b>24.843</b></u>	<u><b>31.093</b></u>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	200.882	422.598
Årets udskudte skat	-18.000	-30.000
	<u><b>182.882</b></u>	<u><b>392.598</b></u>

# Noter til årsregnskabet

## 6 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill DKK
Kostpris 1. januar	300.000
Kostpris 31. december	300.000
Ned- og afskrivninger 1. januar	300.000
Ned- og afskrivninger 31. december	300.000
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>0</b>

## 7 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK	Indretning af le- jede lokaler DKK
Kostpris 1. januar	178.500	251.538
Tilgang i årets løb	33.359	55.000
Kostpris 31. december	211.859	306.538
Ned- og afskrivninger 1. januar	130.183	128.015
Årets afskrivninger	27.655	40.469
Ned- og afskrivninger 31. december	157.838	168.484
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>54.021</b>	<b>138.054</b>
Afskrives over	5 år	5 år

## 8 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	500.000	1.294.958	1.200.000	2.994.958
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.200.000	-1.200.000
Årets resultat	0	-355.821	1.000.000	644.179
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>500.000</b>	<b>939.137</b>	<b>1.000.000</b>	<b>2.439.137</b>

## Noter til årsregnskabet

	2017	2016
	DKK	DKK
<b>9 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Materielle anlægsaktiver	7.000	11.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelse	-4.000	0
Periodeafgrænsningsposter	7.000	17.000
	<b>10.000</b>	<b>28.000</b>

Udskudt skat er afsat med 22% svarende til den aktuelle skattesats.

## 10 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:

Inden for 1 år	76.956	126.432
Mellem 1 og 5 år	10.304	118.240
	<b>87.260</b>	<b>244.672</b>
Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 7 mdr.	151.667	0
Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 8 mdr.	188.944	350.896
Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 74 mdr.	2.035.000	2.365.000

### Andre eventualforpligtelser

Selskabet er part i tvister, der ikke forventes at medføre væsentlige omkostninger for selskabet, idet underleverandører vil blive inddraget i eventuelle erstatninger og godtgørelser.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for T. Oversø Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

# Noter til årsregnskabet

## 11 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Flottegulve.dk A/S for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

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 regnskabspost nedenfor.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå virksomhedens nettoomsætning.

# Noter til årsregnskabet

## 11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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 T. Oversø Holding ApS. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

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

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

# Noter til årsregnskabet

## 11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgsomkostninger. Nettorealisationseværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

# Noter til årsregnskabet

## 11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

### Egenkapital

#### *Udbytte*

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver 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.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.