

*Thor Gulve Aps  
Langemarksvej 3  
Frøslev  
4660 Store Heddinge*

*CVR-nr: 29 63 61 33*

*ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2015*

*(10. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 8. april 2016

---

Laila Jensen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning.....	3
------------------------	---

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger.....	4
--------------------------	---

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

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

Anvendt regnskabspraksis.....	6
-------------------------------	---

Resultatopgørelse.....	10
------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter.....	13
------------	----

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Thor Gulve Aps.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Store Heddinge, den 8. april 2016

Thorkild Jensen  
Direktør

## SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Thor Gulve Aps Langemarksvej 3 Frøslev 4660 Store Heddinge
	Telefon: 20 71 55 85 E-mail: thor.gulve@pc.dk
	CVR-nr.: 29 63 61 33 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Kundenr.: 640
<b>Revisor</b>	CykelRevisoren v/JK-Revision Skarøvej 3 4652 Hårlev
<b>Ejerforhold</b>	Følgende anpartshavere ejer mere end 5% Thorkild Jensen
<b>Hovedaktivitet</b>	Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive salg og pålægning af gulvbelægning samt detailhandel med malerverer og beslægtede varer.
<b>Generalforsamling</b>	Ordinær generalforsamling afholdes 8. april 2016

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af gulvvirksomhed.

### **Usædvanlige forhold**

Ingen.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Ingen.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for acceptabelt . Ledelsen forventer et positivt resultat for 2016

Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reableret ved egen indtjening.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

## GENERELT

Årsregnskabet for Thor Gulve Aps 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.

### 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **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.

## **BALANCEN**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

#### **Goodwill**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

#### **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. Der afskrives ikke på grunde.

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>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	20 år	72 %

#### **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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **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.

### **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.

### **Gældsforpligtelser**

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 - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>1.096.694</b>	<b>1.125.582</b>
Personaleomkostninger .....	1.001.622-	1.281.608-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	37.751-	73.742-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>57.321</b>	<b>229.768-</b>
Andre finansielle indtægter .....	5.878	22
Andre finansielle omkostninger .....	43.375-	34.357-
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>19.824</b>	<b>264.103-</b>
1 Skat af årets resultat .....	7.563-	64.811
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>12.261</b>	<b>199.292-</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	12.261	199.292-
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>12.261</b>	<b>199.292-</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015  
AKTIVER

	2015	2014
Goodwill.....	0	19.375
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b> .....	<b>0</b>	<b>19.375</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	7.752
Indretning af lejede lokaler.....	154.038	164.661
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>154.038</b>	<b>172.413</b>
Deposita .....	78.000	78.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>78.000</b>	<b>78.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>232.038</b>	<b>269.788</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....	656.192	646.472
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>656.192</b>	<b>646.472</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	131.169	69.876
Igangværende arbejder for fremmed regning.....	20.000	115.000
Selskabsskat.....	3.000	2.022
Udskudt skatteaktiv.....	48.033	55.596
Periodeafgrænsningsposter .....	48.260	47.948
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>250.462</b>	<b>290.442</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>6.743</b>	<b>3.553</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>913.397</b>	<b>940.467</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>1.145.435</b>	<b>1.210.255</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015  
PASSIVER

	2015	2014
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	67.731-	79.992-
<b>2 EGENKAPITAL .....</b>	<b>57.269</b>	<b>45.008</b>
Kreditinstitutter.....	383.224	420.345
<b>3 Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>383.224</b>	<b>420.345</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	37.119	35.666
Kreditinstitutter.....	374.564	343.920
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	106.890	135.728
Anden gæld .....	175.132	201.673
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	11.237	27.915
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>704.942</b>	<b>744.902</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>1.088.166</b>	<b>1.165.247</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>1.145.435</b>	<b>1.210.255</b>
4 Eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2015	2014
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat.....	7.563	64.576-
Regulering af tidligere års skat.....	0	235-
	<b>7.563</b>	<b>64.811-</b>
<b>Skat af årets resultat i alt.....</b>	<b>7.563</b>	<b>64.811-</b>
	Forslag til resultatdisponering	
<b>2 Egenkapital</b>	Primo	Ultimo
Virksomhedskapital.....	125.000	0
Overført resultat.....	79.992-	12.261
	<b>45.008</b>	<b>12.261</b>
	<b>45.008</b>	<b>12.261</b>

Selskabskapitalen består af anparter a 500 kr. eller multipla heraf

## NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>3 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Kreditinstitutter .....	456.011	420.343	37.119	218.994
	<b>456.011</b>	<b>420.343</b>	<b>37.119</b>	<b>218.994</b>
	<b>456.011</b>	<b>420.343</b>	<b>37.119</b>	<b>218.994</b>