

*Gejl & Paugan A/S
Ladelundvej 106
6600 Vejen*

CVR-nr: 29 69 10 96

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2016 til 31. december 2016*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18. juni 2017

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4

Selskabsoplysninger mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Gejl & Paugan A/S.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejen, den 18. juni 2017

Direktion

Allan Frydendahl Paugan

Bestyrelse

Allan Frydendahl Paugan

Mie Skov Nielsen

Peder Koed Paugan

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Gejl & Paugan A/S

Vi har udført review af årsregnskabet for Gejl & Paugan A/S for perioden 1. januar - 31. december 2016, der resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 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 det udførte review af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Billund, den 18. juni 2017

JL Revisorer ApS
CVR-nr.: 31332699

Jens Elkjær-Larsen
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Gejl & Paugan A/S Ladelundvej 106 6600 Vejen
	Telefon: 23 69 03 64 Hjemmeside: www.gejlogpaugan.dk
	CVR-nr.: 29 69 10 96 Stiftet: 20. juli 2006 Hjemsted: Vejen Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Allan Frydendahl Paugan Mie Skov Nielsen Peder Koed Paugan
Direktion	Allan Frydendahl Paugan
Pengeinstitut	Saxo Privatbank Søndergade 16 6650 Brørup
Revisor	JL Revisorer ApS Majsmarken 1 7190 Billund
Ejerforhold	Paugan Holding ApS, Ladelundvej 106, Malt, 6600 Vejen
Hovedaktivitet	Selskabets hovedaktivitet er at udføre snedker- og tømrerarbejde

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at udføre snedker- og tømrerarbejde.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse udviser et resultat på t.kr. 78 og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på t.kr. 382.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Årsrapporten er ikke revideret. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	1.108.591	1.237
1 Personaleomkostninger	963.918-	1.581-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	64.755-	115-
DRIFTSRESULTAT	79.918	459-
Finansielle indtægter	273	14
Finansielle omkostninger	10.376-	15-
RESULTAT FØR SKAT	69.815	460-
2 Skat af årets resultat	7.922	104
ÅRETS RESULTAT	77.737	356-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	77.737	356-
DISPONERET I ALT	77.737	356-

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
3 Biler og maskiner	41.000	53
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	77.785	116
Materielle anlægsaktiver	118.785	169
ANLÆGSAKTIVER	118.785	169
Råvarer og hjælpematerialer	185.899	167
Varebeholdninger	185.899	167
Debitorer.....	305.730	190
Igangværende arbejde	170.000	3
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	42.922	47
Andre tilgodehavender	52.094	0
Udskudt skatteaktiv	0	34
Periodeafgrænsningsposter.....	62.82	0
Tilgodehavender	633.574	274
Likvide beholdninger	192.302	300
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	1.011.775	741
AKTIVER	1.130.560	910

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	500.000	500
Reserve for opskrivninger	157.500	158
Overført resultat	275.683-	354-
4 EGENKAPITAL	381.817	304
Hensættelse til udskudt skat	1.000	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	1.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	376.257	185
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	2
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	371.486	419
Kortfristede gældsforpligtelser	747.743	606
GÆLDSFORPLIGTELSER	747.743	606
PASSIVER	1.130.560	910
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Ejerforhold		

NOTER

	2016	2015 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	4	6
Lønninger	796.129	1.343
Pensioner	131.135	171
Andre omkostninger til social sikring	36.654	67
	963.918	1.581
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	1.826-	88-
Regulering af udskudt skat	6.096-	16-
	7.922-	104-
3 Materielle anlægsaktiver		
	Biler og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo.....	223.743	216.623
Tilgang i årets løb.....	0	0
Afgang i årets løb	98.460-	0
	125.283	216.623
Kostpris 31. december 2016		
Opskrivninger, primo	120.000	85.000
Afgang i årets løb	40.000-	0
	80.000	85.000
Af-/nedskrivninger, primo.....	290.732-	186.616-
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	138.453	0
Årets af-/nedskrivninger.....	12.004-	37.222-
	164.283-	223.838-
Af-/nedskrivninger 31. december 2016		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	41.000	77.785

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	500.000	0	500.000
Reserve for opskrivninger	157.500	0	157.500
Overført resultat	353.420-	77.737	275.683-
	<u>304.080</u>	<u>77.737</u>	<u>381.817</u>

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Ingen.

Garantiforpligtelser:

Selskabets bankforbindelse har stillet betalings- og arbejdsgarantier på i alt kr. 13.420.

Leasingforpligtelser:

Selskabets har indgået aftale om leasing af varebil. Leasingperioden løber indtil 30. september 2019. Leasingydelse i denne periode udgør t.kr. 198.

Selskabet er sambeskattet med Paugan Holding ApS og Vejen Gulvafslibning ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

7 Ejerforhold

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

Paugan Holding ApS
Ladelundvej 106
Malt
6600 Vejen
Ejerandel 100%

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Gejl & Paugan A/S for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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 bruttfortjeneste.

Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten 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”.

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, autodrift, 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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 moderselskabet Paugan Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Biler og maskiner	3 - 5 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0 %

Mindre aktiver indregnes som omkostninger i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig omkostningsførsel af småaktiver.

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 afskrivninger.

Finansielt leasede aktiver

De årlige leasingydelser omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Forpligtelserne i henhold til leasingaftalen oplyses i note om eventualforpligtelser.

Varebeholdninger

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

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealiseringspris, såfremt denne er lavere.

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

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindestående.

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 acontoskatte.

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.

Gældsforpligtelser

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

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Allan Frydendahl Paugan

Direktør

På vegne af: Allan Frydendahl Paugan

Serienummer: PID:9208-2002-2-736666920046

IP: 95.154.25.222

2017-06-18 07:45:59Z

NEM ID 

Allan Frydendahl Paugan

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Allan Frydendahl Paugan

Serienummer: PID:9208-2002-2-736666920046

IP: 95.154.25.222

2017-06-18 07:45:59Z

NEM ID 

Mie Skov Nielsen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Mie Skov Nielsen

Serienummer: PID:9208-2002-2-066244219925

IP: 87.49.147.225

2017-06-18 09:00:02Z

NEM ID 

Peder Koed Paugan

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Peder Koed Paugan

Serienummer: PID:9208-2002-2-286739324342

IP: 62.199.147.161

2017-06-18 14:20:33Z

NEM ID 

Jens Elkjær-Larsen

Registreret revisor

På vegne af: JL revisorer

Serienummer: PID:9208-2002-2-406570802227

IP: 37.97.56.237

2017-06-18 14:47:22Z

NEM ID 

Allan Frydendahl Paugan

Dirigent

På vegne af: Allan Frydendahl Paugan

Serienummer: PID:9208-2002-2-736666920046

IP: 95.154.25.222

2017-06-19 14:59:25Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 4P6Z0-ZWSCK-00S0M-K3K5E-TEYS0-1DJ1S

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>