

## **XPRT Gulvløsninger ApS**

Viborgvej 175, 8210 Aarhus V

CVR-nr. 29 78 38 88

## **Årsrapport for 2016**

10. regnskabsår

### **Til Erhvervsstyrelsen**

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. juni 2017

---

Jens Ulrik Ravn Kristiansen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger og erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Beretning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter til årsrapporten	9
Regnskabspraksis	11

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for XPRT Gulvløsninger ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus V, den 21. juni 2017

**Direktionen**

Jens Ulrik Ravn Kristiansen

## Den uafhængige revisors erklæringer

*Til kapitalejeren i XPRT Gulvløsninger ApS*

### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi er valgt med henblik på at udføre udvidet gennemgang af årsregnskabet for XPRT Gulvløsninger ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 det udførte arbejde er det 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 regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Herning, den 21. juni 2017

### Vistisen & Lunde

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Carsten Bo Jensen

Statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

<b>Selskabet</b>	XPRT Gulvløsninger ApS Viborgvej 175 8210 Aarhus V
	CVR-nr.: 29 78 38 88
	Stiftet: 19. september 2006
	Hjemstedskommune: Aarhus
	Regnskabsår: 1. januar til 31. december
<b>Direktionen</b>	Jens Ulrik Ravn Kristiansen
<b>Revision</b>	Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Guldborgvej 1 7400 Herning
<b>Pengeinstitut</b>	Jyske Bank Danmarksstræde 22 7000 Fredericia

## Beretning

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive detailhandel med tæpper og gulve samt hermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev tilfredsstillende.

### Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Selskabets har i første halvår af 2017 haft et tab på en større sag på ca. TDKK 570. Ledelsen forventer derfor et fald i resultatet for indkomståret 2017.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

	Note	2016 DKK	2015 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.154.661</b>	<b>1.400.077</b>
Personaleomkostninger	1	-906.475	-895.662
Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver		<u>-53.571</u>	<u>-27.446</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>194.615</b>	<b>476.969</b>
Finansielle indtægter	2	64.494	57.982
Andre finansielle omkostninger		<u>-79.944</u>	<u>-48.722</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>179.165</b>	<b>486.229</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-40.607</u>	<u>-114.662</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>138.558</u></b>	<b><u>371.567</u></b>
Der foreslås fordelt således:			
Overført resultat		<u>138.558</u>	<u>371.567</u>
		<b><u>138.558</u></b>	<b><u>371.567</u></b>



## Balance pr. 31. december

### Aktiver

	2016	2015
Note	DKK	DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	315.063	368.634
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>315.063</b>	<b>368.634</b>
Deposita	32.000	32.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>32.000</b>	<b>32.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>347.063</b>	<b>400.634</b>
Råvarer og hjælpematerialer	839.473	772.433
<b>Varebeholdninger</b>	<b>839.473</b>	<b>772.433</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.072.076	2.332.760
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	1.082.885	1.040.679
Andre tilgodehavender	49.166	50.156
Periodeafgrænsningsposter	20.191	0
<b>Tilgodehavender</b>	<b>2.224.318</b>	<b>3.423.595</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>3.063.791</b>	<b>4.196.028</b>
<b>Aktiver</b>	<b>3.410.854</b>	<b>4.596.662</b>

### Passiver

Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.380.442	1.241.884
<b>Egenkapital</b>	<b>1.505.442</b>	<b>1.366.884</b>
Hensættelse til udskudt skat	27.533	19.469
<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>27.533</b>	<b>19.469</b>
Kreditinstitutter	866.762	191.582
Leverandører af varer og tjenesteydelser	581.381	2.800.237
Anden gæld	429.736	218.490
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>1.877.879</b>	<b>3.210.309</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>	<b>1.877.879</b>	<b>3.210.309</b>
<b>Passiver</b>	<b>3.410.854</b>	<b>4.596.662</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6	
Eventualforpligtelser	7	
Andre forhold	8	

## Noter til årsrapporten

	2016 DKK	2015 DKK		
<b>1 Personaleomkostninger</b>				
Lønninger	868.838	811.048		
Pensioner	54.000	51.120		
Andre omkostninger til social sikring	14.608	14.999		
Øvrige personaleomkostninger	-30.971	18.495		
	<u>906.475</u>	<u>895.662</u>		
Antal personer virksomheden gennemsnitlig har beskæftiget	<u>2</u>	<u>2</u>		
<b>2 Finansielle indtægter</b>				
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	42.358	54.288		
Andre finansielle indtægter	22.136	3.694		
	<u>64.494</u>	<u>57.982</u>		
<b>3 Skat af årets resultat</b>				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	32.543	100.157		
Regulering af udskudt skat	8.064	14.505		
	<u>40.607</u>	<u>114.662</u>		
<b>4 Egenkapital</b>				
	Anpartskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital pr. 1. januar	125.000	1.241.884	0	1.366.884
Årets resultat	<u>0</u>	<u>138.558</u>	<u>0</u>	<u>138.558</u>
Egenkapital pr. 31. december	<u>125.000</u>	<u>1.380.442</u>	<u>0</u>	<u>1.505.442</u>
<b>5 Hensættelse til udskudt skat</b>				
Udskudt skat vedrører anlægsaktiver og periodeafgrænsningsposter.				
<b>6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>				
Til sikkerhed for kreditinstitutter har selskabet udstedt skadeløsbrev (virksomhedspant) på i alt DKK 1.000.000, der giver pant i selskabets aktiver.				

## Noter til årsrapporten

### **7 Eventualforpligtelser**

Garantiforpligtelser udgør DKK 805.511.

Herudover har selskabet sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde.

Lejeforpligtelser udgør DKK 81.600.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med moderselskabet for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen er indregnet i moderselskabets balance, hvorfor der henvises til årsrapporten for dette selskab. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

### **8 Andre forhold**

Selskabets har i første halvår af 2017 haft et tab på en større sag på ca. TDKK 570. Ledelsen forventer derfor et fald i resultatet for indkomståret 2017. Selskabet har efter regnskabsårets afslutning fået tilgang af større ordrer. Selskabets ledelse forventer en positiv indtjening for de kommende år.

Som følge heraf aflægges årsrapporten under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

## Regnskabspraksis

Årsrapporten for XPRT Gulvløsninger ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### 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 regnskabspost nedenfor.

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

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

### 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.

## Regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser samt handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, IT-omkostninger, salg, reklame, administration, tab på debitorer mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, sociale omkostninger, pensioner mv. samt øvrige løn- og personaleafhængige omkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med de koncernforbundne virksomheder.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i forhold til selskabernes skattepligtige indkomster.

### 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.

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7 år	0%

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

## Regnskabspraksis

### Deposita

Deposita måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som tilgodehavende udgøres af betalte omkostninger vedrørende de efterfølgende regnskabsår.

### Egenkapital

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

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. I de tilfælde, 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 fremførselsberettigede skattemæssige 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.

## **Regnskabspraksis**

### **Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Da selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet, vil skattebeløb ikke fremgå af balancen som særskilt post, idet det overføres til mellemregning med moderselskabet.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

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