




**GULV-CENTRET APS
ODENSEVEJ 84
SVENDBORG**

CVR. NR. 29 80 13 63

ÅRSRAPPORT 2017

(11. regnskabsår)

**Fremlagt og godkendt på den
ordinære generalforsamling,
den 23. februar 2018**



Henning Andersen
dirigent



LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Gulv-centret ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 6. februar 2018

Direktion



Henning Andersen



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Gulv-centret ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gulv-centret ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 – 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter samt anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er 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 2017 – 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlingerne som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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 revision 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 revisionen 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.

Svendborg, den 6. februar 2018

N.G. CHRISTENSEN
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 38 69 59 16

Nicolai Groth-Christensen
statsaut. revisor
mne34124



LEDELSESBERETNING

Selskabets aktivitet består af salg af gulve, tæpper og gardiner m.v. til såvel private som til erhverv samt hermed beslægtet virksomhed.

Årets resultat udviser et overskud på kr. 664.353.

Resultatet betragtes som tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 5.690.972 og en egenkapital på kr. 2.868.101.

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



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Arbejder udført for fremmed regning indtægtsføres i resultatopgørelsen efter produktionskriteriet. Dette betyder, at omsætningen resultatføres inklusiv avance i takt med arbejdets færdiggørelse.

Bruttofortjeneste

I den eksterne årsrapport har selskabet valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger under betegnelsen bruttofortjeneste.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner, kørselsgodtgørelse samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket lønrefusioner.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, småanskaffelser, biler, annoncer og reklame samt administrationsomkostninger m.v.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter vedrører resultatandel fra Inbogulve a.m.b.a. m.v.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger vedrører renter af pengeinstitutgæld, garantiprovision samt renter vedrørende finansiell leasing.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt regulering af udskudt skat.



BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og indretning af lejede lokaler er målt til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som anskaffelsessum med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel - 5 år - restværdi, 0 - 22 %.

Indretning af lejede lokaler - 10 år - restværdi, 0 %.

Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Der har ikke været indikationer på værdiforringelse i regnskabsåret.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller hvis lavere til nutidsværdien af de fremtidige minimumsleasingydelse. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver består af huslejedepositum som er målt til nominel værdi samt andel i driftsfondsindestående i Inbogulve a.m.b.a. målt til kursværdi.



Omsætningsaktiver

Varelageret, der består af indkøbte råvarer og handelsvarer, er målt til anskaffelsespriser, eller hvor dagsprisen er lavere er dagsprisen anvendt.

Der er foretaget nedskrivning for ukurante og langsomt omsættelige varer.

Tilgodehavender fra salg er målt til nominal værdi efter fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab efter en individuel vurdering.

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. Acontofaktureringer er modregnet.

Hensatte forpligtelser

Der er afsat udskudt skat med 22%. Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig værdi og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til nominal værdi.



RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR 2017 - 31. DECEMBER 2017

Noter	2017	2016 t.kr.
BRUTTOFORTJENESTE	5.397.951	4.363
1 Personaleomkostninger	<u>-4.270.132</u>	<u>-3.223</u>
DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	1.127.819	1.140
Afskrivninger af anlægsaktiver	<u>-238.079</u>	<u>-240</u>
DRIFTSRESULTAT	889.740	900
Andre finansielle indtægter	36.487	50
Andre finansielle omkostninger	<u>-73.824</u>	<u>-55</u>
RESULTAT FØR SKAT	852.403	895
Skat af årets resultat	<u>-188.050</u>	<u>-199</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>664.353</u>	<u>696</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	200.000	52
Overført til næste år	<u>464.353</u>	<u>644</u>
DISPONERET I ALT	<u>664.353</u>	<u>696</u>



BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

Noter	AKTIVER	
	2017	2016
		t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.351.682	710
Indretning af lejede lokaler	<u>270.144</u>	<u>320</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>1.621.826</u>	<u>1.030</u>
Deposita	135.000	135
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>134.614</u>	<u>99</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>269.614</u>	<u>234</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>1.891.440</u>	<u>1.264</u>
Varebeholdninger	<u>1.484.510</u>	<u>1.270</u>
Tilgodehavender fra salg	875.418	1.701
Igangværende arbejder	39.000	29
Andre tilgodehavender	148.371	146
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>1</u>
Tilgodehavender	<u>1.062.789</u>	<u>1.877</u>
Likvide beholdninger	<u>1.252.233</u>	<u>5</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>3.799.532</u>	<u>3.152</u>
AKTIVER	<u><u>5.690.972</u></u>	<u><u>4.416</u></u>



BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

		PASSIVER	
Noter		2017	2016
			t.kr.
2	Anpartskapital	326.000	326
3	Overført resultat	2.342.101	1.878
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>200.000</u>	<u>52</u>
	EGENKAPITAL	<u>2.868.101</u>	<u>2.256</u>
	Hensættelser til udskudt skat	<u>15.540</u>	<u>4</u>
	HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>15.540</u>	<u>4</u>
4	Gæld til kreditinstitutter	<u>953.728</u>	<u>468</u>
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>953.728</u>	<u>468</u>
	Gæld til kreditinstitutter	154.000	141
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	959.189	661
	Selskabsskat	136.110	201
	Anden gæld	<u>604.304</u>	<u>685</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>1.853.603</u>	<u>1.688</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>2.807.331</u>	<u>2.156</u>
	PASSIVER	<u>5.690.972</u>	<u>4.416</u>
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



NOTER

	2017	2016
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		t.kr.
Lønninger	3.747.254	2.842
Pensioner	463.276	330
Kørselsgodtgørelse	71.790	54
Andre omkostninger til social sikring	88.062	48
Lønrefusioner	<u>-100.250</u>	<u>-51</u>
	<u>4.270.132</u>	<u>3.223</u>
<p>Der har i gennemsnit været beskæftiget 12 medarbejdere i regnskabsåret.</p>		
2 ANPARTSKAPITAL		
Saldo 1/1 2017	<u>326.000</u>	<u>326</u>
3 OVERFØRT RESULTAT		
Saldo 1/1 2017	1.877.748	1.234
Overført ifølge resultatdisponering	<u>464.353</u>	<u>644</u>
	<u>2.342.101</u>	<u>1.878</u>
4 GÆLD TIL KREDITINSTITUTTER		
Finansielt leasede aktiver	1.107.728	508
Overført til kortfristet gæld	<u>-154.000</u>	<u>-40</u>
	<u>953.728</u>	<u>468</u>

Af den samlede gæld forfalder kr. 0 efter mere end 5 år.



5 EVENTUALFORPLIGTELSER

Huslejeforpligtelse, kr. 330.000.

6 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Udstedte garantier udgør kr. 431.806.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant, nom. kr. 1.000.000, i driftsmateriel, varebeholdninger og tilgodehavender fra salg med en regnskabsmæssig værdi på kr. 2.423.868.