

# Dansk Gulvafslibning A/S

Tomsagervej 9, 8230 Åbyhøj

CVR-nr. 30 52 42 84

## Årsrapport

**1. januar - 31. december 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. maj 2018.

---

Thomas Bundgaard Busk  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Dansk Gulvafslibning A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Åbyhøj, den 26. april 2018

### Direktion

Thomas Bundgaard Busk

### Bestyrelse

Lonnie Houlberg Busk

Hanne Houlberg Jepsen

Thomas Bundgaard Busk

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til ledelsen i Dansk Gulvafslibning A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Dansk Gulvafslibning A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 26. april 2018

### **Redmark**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 29 44 27 89

### **Henrik Sondrup**

statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 31446

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Dansk Gulvafslibning A/S Tomsagervej 9 8230 Åbyhøj
	CVR-nr.: 30 52 42 84
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Lonnie Houlberg Busk Hanne Houlberg Jepsen Thomas Bundgaard Busk
<b>Direktion</b>	Thomas Bundgaard Busk
<b>Revisor</b>	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V
<b>Bankforbindelse</b>	Nordea Bank Danmark, Skanderborgvej 190, 8260 Viby J

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af gulvafslibning og dertil beslægtet virksomhed.

### Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold, der væsentlig har påvirket årets resultat.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ikke konstateret væsentlige usikkerheder ved indregning og måling af aktiver og forpligtelser.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.849 t.kr. mod 3.121 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 222 t.kr. mod 142 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>2.849.117</b>	<b>3.121.343</b>
1 Personaleomkostninger	-2.345.933	-2.740.895
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-173.125	-173.375
Andre finansielle indtægter	0	175
2 Øvrige finansielle omkostninger	-23.747	-37.617
<b>Resultat før skat</b>	<b>306.312</b>	<b>169.631</b>
Skat af årets resultat	-84.648	-27.400
<b>Årets resultat</b>	<b>221.664</b>	<b>142.231</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	221.664	142.231
<b>Disponeret i alt</b>	<b>221.664</b>	<b>142.231</b>

## Balance 31. december

<b>Aktiver</b>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Grunde og bygninger	2.537.194	2.624.110
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>213.207</u>	<u>189.184</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.750.401</u>	<u>2.813.294</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>2.750.401</u></b>	<b><u>2.813.294</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>115.595</u>	<u>126.560</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>115.595</u>	<u>126.560</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	291.818	308.300
	Periodeafgrænsningsposter	<u>82.012</u>	<u>124.112</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>373.830</u>	<u>432.412</u>
	Likvide beholdninger	<u>254.927</u>	<u>0</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>744.352</u></b>	<b><u>558.972</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>3.494.753</u></b>	<b><u>3.372.266</u></b>



## Balance 31. december

<b>Passiver</b>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note			
<b>Egenkapital</b>			
4	Virksomhedskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	<u>1.008.416</u>	<u>786.752</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.508.416</u></b>	<b><u>1.286.752</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	<u>29.856</u>	<u>4.300</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>29.856</u></b>	<b><u>4.300</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
5	Gæld til realkreditinstitutter	<u>1.155.267</u>	<u>1.251.157</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.155.267</u>	<u>1.251.157</u>
	Gældsforpligtelser	94.172	91.672
	Gæld til pengeinstitutter	0	98.833
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	57.120	59.933
	Selskabsskat	51.092	16.301
	Anden gæld	<u>598.830</u>	<u>563.318</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>801.214</u>	<u>830.057</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.956.481</u></b>	<b><u>2.081.214</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>3.494.753</u></b>	<b><u>3.372.266</u></b>
<b>6</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>7</b>	<b>Eventualposter</b>		

## Noter

	2017	2016
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	2.118.575	2.506.655
Pensioner	141.413	146.853
Andre omkostninger til social sikring	48.147	55.514
Personalemkostninger i øvrigt	37.798	31.873
	<b>2.345.933</b>	<b>2.740.895</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	7	7
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	23.747	37.617
	<b>23.747</b>	<b>37.617</b>
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>		
	<b>Grunde og bygninger</b>	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
Kostpris 1. januar 2017	2.971.601	1.243.920
Tilgang	0	237.251
Afgang	0	-127.018
	<b>2.971.601</b>	<b>1.354.153</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	347.492	1.054.736
Årets afskrivninger	86.916	98.911
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-12.702
	<b>434.408</b>	<b>1.140.945</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b>2.537.193</b>	<b>213.208</b>

## Noter

---

### 4. Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	500.000	786.752	1.286.752
	<u>0</u>	<u>221.664</u>	<u>221.664</u>
<b>Egenkapital 31. december 2017</b>	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>1.008.416</u></b>	<b><u>1.508.416</u></b>

### 5. Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i alt	1.249.267	1.342.657
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-94.000</u>	<u>-91.500</u>
	<b><u>1.155.267</u></b>	<b><u>1.251.157</u></b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>780.000</u>	<u>874.000</u>

### 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.249 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør 2.537 t.kr.

### 7. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har leasingforpligtelser på 218.022 kr. og heraf forfalder 95.675 kr. inden for 1 år.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Dansk Gulvafslibning A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter, årets forskydning i varebeholdninger samt fremmed arbejde.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, bilomkostninger og tab på debitorer.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle poster

Finansielle omkostninger indeholder renter. Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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.

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

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

Bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-8 år

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Selskabsskat og udskudt skat

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 samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle 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, 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 nettorealisationseværdi.

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.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.