

**Sams Gulvbelægning ApS
Agerhønevej 24
4200 Slagelse**

CVR-nr: 30 53 79 04

**ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2015**

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 11/3 2016



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 4

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis 5

Resultatopgørelse 9

Balance 10

Noter 12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Sams Gulvbelægning 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.

Slagelse, den 11 / 3 2016

Direktion



Gustav Nicolai Sams Jelstrup

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Sams Gulvbelægning ApS
Agerhønevej 24
4200 Slagelse

E-mail: n.jelstrup@mail.tele.dk

CVR-nr.: 30 53 79 04

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Gustav Nicolai Sams Jelstrup

Pengeinstitut

Nykredit Bank
Kalvebod Brygge 1-3
1780 København V

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Sams Gulvbelægning ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

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.

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".

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

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.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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>
Bygninger	50 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-8 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 nettorealisation sværdi.

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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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 kr.	2014 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	2.939.896	3.845
2 Personaleomkostninger	-912.397	-822
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-494.190	-437
Andre driftsomkostninger	-41.353	-200
DRIFTSRESULTAT	1.491.956	2.386
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	40
Andre finansielle indtægter	4.660	-40
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	40
Andre finansielle omkostninger	-211.119	-198
RESULTAT FØR SKAT	1.285.497	2.228
Skat af årets resultat	-506.547	-617
ÅRETS RESULTAT	778.950	1.611
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	98
Overført resultat	677.750	1.513
DISPONERET I ALT	778.950	1.611

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

	2015 kr.	2014 tkr.
3 Goodwill	900.000	1.200
Immaterielle anlægsaktiver	900.000	1.200
4 Grunde og bygninger	6.869.070	6.997
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	332.234	74
Materielle anlægsaktiver	7.201.304	7.071
ANLÆGSAKTIVER	8.101.304	8.271
Råvarer og hjælpematerialer	30.000	30
Varebeholdninger	30.000	30
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	598.357	1.109
Andre tilgodehavender	3.277.234	1.983
Periodeafgrænsningsposter	3.220	0
Tilgodehavender	3.878.811	3.092
Likvide beholdninger	152.659	317
OMSÆTNINGSAKTIVER	4.061.470	3.439
AKTIVER	12.162.774	11.710

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015 kr.	2014 tkr.
Virksomhedskapital	50.000	50
Overkurs ved emission	0	4.296
Overført resultat	6.486.560	1.513
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	98
5 EGENKAPITAL	6.637.760	5.957
Hensættelse til udskudt skat	196.702	71
HENSATTE FORPLIGTELSER	196.702	71
Prioritetsgæld	3.612.160	3.733
Deposita	115.484	107
6 Langfristede gældsforpligtelser	3.727.644	3.840
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	165.071	156
Leverandører af varer og tjenesteydelser	280.860	228
Selskabsskat	351.482	616
Anden gæld	728.790	842
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	74.465	0
Kortfristede gældsforpligtelser	1.600.668	1.842
GÆLDSFORPLIGTELSER	5.328.312	5.682
PASSIVER	12.162.774	11.710
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015 kr.	2014 tkr.
1 Selskabets hovedaktivitet		
Selskabets væsentlige aktiviteter har været levering af ydelser og varer inden for gulvbelægning.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	829.733	815
Pensioner	49.979	0
Andre omkostninger til social sikring	32.685	7
	<u>912.397</u>	<u>822</u>
3 Immaterielle anlægsaktiver		Goodwill
Kostpris, primo		1.500.000
Kostpris 31. december 2015		<u>1.500.000</u>
Af-/nedskrivninger, primo		-300.000
Årets af-/nedskrivninger		-300.000
Af-/nedskrivninger 31. december 2015		<u>-600.000</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u><u>900.000</u></u>

NOTER

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
4 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	7.125.000	81.345
Tilgang i årets løb	0	324.927
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2015	7.125.000	406.272
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-127.965	-7.815
Årets af-/nedskrivninger	-127.965	-66.223
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2015	-255.930	-74.038
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt	6.869.070	332.234
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	Primo	Overførsel	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital					
Virksomhedskapital	50.000	0	0	0	50.000
Overkurs ved emission	4.296.160	-4.296.160	0	0	0
Overført resultat	1.512.650	4.296.160	0	677.750	6.486.560
Forslag til udbytte for regnskabsåret	98.400	0	-98.400	101.200	101.200
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	5.957.210	0	-98.400	778.950	6.637.760
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	3.972.497	3.847.751	165.071	0
Deposita	107.285	115.484	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	4.079.782	3.963.235	165.071	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	2015	2014
	kr.	tkr.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ud over at kreditforeningen har pant for restgælden i selskabets ejendom, som i årsregnskabet er indregnet med kr. 6.869.070, har selskabet ikke stillet sikkerheder.