


## OK Gulve A/S

Blangstedgårdsvej 3-5, 5220 Odense SØ

CVR-nr. 30 59 98 29

**Årsrapport for perioden  
1. januar til 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 06/06 2016



---

Dirigent

# Indholdsfortegnelse

## Side

### **Påtegninger**

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

### **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

### **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	13

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for OK Gulve A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense SØ, den 6. juni 2016

**Direktion**

Tom Bjørn Petersen

**Bestyrelse**

Jesper Hauschildt  
formand

Sussie Lyne Rahbek

Tom Bjørn Petersen



## Den uafhængige revisors erklæringer

*Til kapitalejeren i OK Gulve A/S*

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for OK Gulve A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### **Konklusion**

Det er vores 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 regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

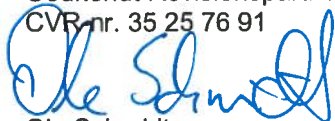
## Den uafhængige revisors erklæringer

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Odense, den 6. juni 2016

**Baker Tilly Denmark**  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR nr. 35 25 76 91



Ole Schmidt  
Registreret revisor

## Selskabsoplysninger

Selskabet OK Gulve A/S  
Blangstedgårdsvej 3-5  
5220 Odense SØ

CVR-nr.: 30 59 98 29  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Stiftet:  
Hjemsted: Odense

Bestyrelse Jesper Hauschildt, formand  
Sussie Lyne Rahbek  
Tom Bjørn Petersen

Direktion Tom Bjørn Petersen

Revision Baker Tilly Denmark  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Hjallesevej 126  
5230 Odense M

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor gulvbelægning og gardinentrepriser og anden hermed beslægtet virksomhed.

### Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 1.541.229, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 6.739.539.

Årets resultat anses for særdeles utilfredsstillende og svarer på ingen måde til ledelsens forventninger til regnskabsåret 2015.

Årets resultat skyldes primært svigtende omsætning i årets første 3 kvartaler. Endvidere er årets resultat påvirket af tab på tilgodehavender hos selskabets tidligere afdeling i Litauen.

Selskabet har forbedret resultatet i årets 4. kvartal, og ledelsen har positive forventninger til 2016, som beskrevet nedenfor.

Selskabet har den fornødne kapital på plads til dækning af underskuddet i 2015 samt til væsentlig forøgelse af aktivitetsniveauet i 2016 og det er ledelsens vurdering at selskabet ikke har problemer i forhold til selskabets fortsatte drift.

### Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Det stigende aktivitetsniveau i byggeriet samt et øget fokus på selskabets kernekompetencer har bevirket at ordrebeholdningen ved årets begyndelse er markant højere end tidligere år. Ordrebeholdningen til udførsel i 2016 overstiger aktivitetsniveauet i 2015, hvorfor selskabets ledelse er meget optimistiske vedrørende årets udvikling og der forventes et positivt resultat.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>7.117.072</b>	<b>10.450</b>
Personaleomkostninger	1	-8.786.577	-9.305
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>-1.669.505</b>	<b>1.145</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-339.682	-422
Andre driftsomkostninger		-115.349	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-2.124.536</b>	<b>723</b>
Finansielle indtægter	2	149.510	93
Finansielle omkostninger	3	-6.253	-15
<b>Resultat før skat</b>		<b>-1.981.279</b>	<b>801</b>
Skat af årets resultat	4	440.050	-197
<b>Årets resultat</b>		<b>-1.541.229</b>	<b>604</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført overskud		-1.541.229	604
		<b>-1.541.229</b>	<b>604</b>



**Balance 31. december**

	Note	2015 kr.	2014 t.kr
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		505.838	961
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<b>505.838</b>	<b>961</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		50.000	50
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>50.000</b>	<b>50</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>555.838</b>	<b>1.011</b>
Råvarer og hjælpematerialer		1.434.343	1.336
<b>Varebeholdninger</b>		<b>1.434.343</b>	<b>1.336</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.294.959	5.378
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	172.919	908
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.796.768	2.272
Andre tilgodehavender		142.179	271
Udskudt skatteaktiv		174.068	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		116.002	0
Periodeafgrænsningsposter		766	25
<b>Tilgodehavender</b>		<b>8.697.661</b>	<b>8.854</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>15.923</b>	<b>598</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>10.147.927</b>	<b>10.788</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>10.703.765</b>	<b>11.799</b>

## Balance 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		6.239.539	7.780
<b>Egenkapital</b>	<b>7</b>	<b>6.739.539</b>	<b>8.280</b>
Hensættelse til udskudt skat		0	150
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>0</b>	<b>150</b>
Banker		590.873	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		157.260	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.622.702	1.108
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	97
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.448	0
Selskabsskat		0	205
Anden gæld		1.591.943	1.932
Periodeafgrænsningsposter		0	27
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>3.964.226</b>	<b>3.369</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>3.964.226</b>	<b>3.369</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>10.703.765</b>	<b>11.799</b>
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

## Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	t.kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	7.238.743	7.696
Pensioner	895.158	962
Andre omkostninger til social sikring	296.842	339
Andre personaleomkostninger	355.834	308
	<b>8.786.577</b>	<b>9.305</b>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	148.340	89
Andre finansielle indtægter	1.170	4
	<b>149.510</b>	<b>93</b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	3.560	7
Andre finansielle omkostninger	2.693	8
	<b>6.253</b>	<b>15</b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-116.002	205
Årets udskudte skat	-324.048	-8
	<b>-440.050</b>	<b>197</b>

## Noter til årsrapporten

### 5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	kr.
Kostpris 1. januar	3.146.869
Afgang i årets løb	-563.524
Kostpris 31. december	<u>2.583.345</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	2.186.000
Årets afskrivninger	339.682
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-448.175
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>2.077.507</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u><u>505.838</u></u></b>

### 6 Igangværende arbejder for fremmed regning

	2015	2014
	kr.	t.kr
Igangværende arbejder, salgspris	1.970.760	2.147
Igangværende arbejder, a contofaktureret	-1.797.841	-1.239
	<u>172.919</u>	<u>908</u>

## Noter til årsrapporten

### 7 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	500.000	7.780.768	8.280.768
Årets resultat	0	-1.541.229	-1.541.229
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>6.239.539</u></b>	<b><u>6.739.539</u></b>

Selskabskapitalen består af 500 aktier a nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

### 8 Eventualposter mv.

Selskabet har ved regnskabsårets udløb 3 verserende sager mod tidligere leverandører af varer og tjenesteydelser. 2 ud af 3 sager er kun lige påbegyndt, mens 3. sag forventes afsluttet efter retsag planlagt til medio 2016. De verserende sager forventes ikke at medføre yderligere forpligtelser eller omkostninger for selskabet, end allerede medtaget i årsrapporten for 2015.

#### Kautions- og garantforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Tom Bjørn ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2015 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Selskabet har stillet byggegarantier af type AB-92 for afsluttende projekter på t.kr. 3.170 pr. 31. december 2015.

## Noter til årsrapporten

2015	2014
kr.	t.kr

### 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Inbogulve a.m.b.a har selskabet stillet virksomhedspant på t.kr. 400. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31/12 2015 t. kr. 1.434.

### 10 Nærtstående parter og ejerforhold

#### Bestemmende indflydelse

Tom Bjørn ApS, Blangstedgårdsvej 3, 5220 Odense SØ

#### Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Tom Bjørn ApS, Blangstedgårdsvej 3, 5220 Odense SØ

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for OK Gulve A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### 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.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres 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 af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.



## Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år
---	---------

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

### Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

## Anvendt regnskabspraksis

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### Egenkapital

#### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig 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.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.