

FLISEGALLERIET.DK ApS

Engmarken 18
8220 Brabrand

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

20/05/2016

M.F.Rasmussen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	FLISEGALLERIET.DK ApS Engmarken 18 8220 Brabrand
	CVR-nr: 30691989 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Jyske Bank A/S Østergade 4 8000 Aarhus C
Revisor	REG REVISOR MOGENS FREDE RASMUSSEN Tagtækkervej 8, 4 5230 Odense M DK Danmark CVR-nr: 11132340 P-enhed: 1000186797

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for FLISEGALLERIET.DK ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brabrand, den 09/05/2016

Direktion

Thomas Hesseldahl
Direktør

Lisbeth Bregndahl Hesseldahl
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i FLISEGALLERIET.DK ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for FLISEGALLERIET.DK ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 handlinger 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 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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 vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, 09/05/2016

M.F.Rasmussen
Reg. revisor
REG REVISOR MOGENS FREDE RASMUSSEN
CVR: 11132340

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive handel med klinker og fliser.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

9. regnskabsår sluttede med et resultat på kr. 213.183. Selskabets egenkapital udgør herefter kr. 3.545.849 årets resultat finder ledelsen tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Efter regnskabsårets udløb og frem til i dag er der ikke efter vor overbevisning indtruffet forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt

Årsrapporten for FLISEGALLERIET.DK ApS for 2015 aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde eller fragå selskabet, og aktivitetens eller forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hvert enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelse, såfremt levering og risikoovergang til rekvirent/køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre omkostninger

Andre omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, autodrift, leasingomkostninger uden væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten m.v.

Finansielle poster

Renteindtægter og rentekomkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Sammensætter sig af den skat, der skal betales af årets skattepligtige indkomst samt ændringer i den udskudte skat. Udskudt skat afsættes med 22% vedrørende forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige værdier.

Balance

Anlægsaktiver

Anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger på Goodwill og driftsmateriel foretages lineært over den forventede levetid således:

Goodwill	10 år 10%
Driftsmateriel	5 år 20%
Varevogne	5 år 20%
Personvogne	5 år 20%

Anskaffelser under skattemæssig grænse samt aktiver med levetid under 3 år udgifts føres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger værdiansættes til kostpris.

Tilgodehavender

Varedebitorer værdiansættes til den værdi, der forventes at indgå.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under likvide midler måles til værdien pr. 31. december.

Gældsposter

Gældsposter er optaget til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		3.102.638	2.634.660
Eksterne omkostninger		-1.304.196	-1.295.027
Bruttoresultat		1.798.442	1.339.633
Personaleomkostninger	1	-1.329.532	-1.077.261
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-217.322	-182.394
Resultat af ordinær primær drift		251.588	79.978
Andre finansielle indtægter		52.067	55.350
Øvrige finansielle omkostninger		-9.446	-8.337
Ordinært resultat før skat		294.209	126.991
Skat af årets resultat	2	-81.026	-23.864
Årets resultat		213.183	103.127
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.000	99.800
Overført resultat		112.183	3.327
I alt		213.183	103.127

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		150.000	300.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	150.000	300.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		348.133	331.644
Materielle anlægsaktiver i alt	4	348.133	331.644
Anlægsaktiver i alt		498.133	631.644
Fremstillede varer og handelsvarer		1.267.991	1.442.969
Varebeholdninger i alt		1.267.991	1.442.969
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		621.338	753.738
Andre tilgodehavender		1.204.171	1.324.199
Periodeafgrænsningsposter		14.762	51.640
Tilgodehavender i alt		1.840.271	2.129.577
Likvide beholdninger		1.120.931	239.438
Omsætningsaktiver i alt		4.229.193	3.811.984
Aktiver i alt		4.727.326	4.443.628

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission		2.607.348	2.607.348
Overført resultat		712.501	600.318
Forslag til udbytte		101.000	99.800
Egenkapital i alt	5	3.545.849	3.432.466
Hensættelse til udskudt skat		72.006	94.916
Hensatte forpligtelser i alt		72.006	94.916
Leverandører af varer og tjenesteydelser		378.702	304.062
Skyldig selskabsskat		42.482	-49.663
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		646.963	607.064
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		41.324	54.783
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.109.471	916.246
Gældsforpligtelser i alt		1.109.471	916.246
Passiver i alt		4.727.326	4.443.628

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	1.174.952	961.924
Pensionsbidrag	76.291	75.600
Andre omkostninger til social sikring	78.289	39.737
	<u>1.329.532</u>	<u>1.077.261</u>

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	104.482	58.337
Ændring af udskudt skat	-22.910	-33.880
Regulering vedrørende tidligere år	-546	-593
	<u>81.026</u>	<u>23.864</u>

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	1.500.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>1.500.000</u>
Af- og nedskrivning primo	-1.200.000
Årets afskrivning	-150.000
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-1.350.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>150.000</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner
	kr.
Kostpris primo	725.243
Tilgang	83.811
Afgang	0
Kostpris ultimo	809.054
Af- og nedskrivning primo	-393.599
Årets afskrivning	-67.322
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-460.921
Regnskabsmæssig værdi ultimo	348.133

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	2.607.348	600.318	99.800	3.432.466
Udbetalt udbytt	0	0	0	-99.800	-99.800
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	101.000	101.000
Årets resultat	0	0	112.183	0	112.183
Egenkapital ultimo	125.000	2.607.348	712.501	101.000	3.545.849

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- eller garantiforpligtelser udover det normal for branchen gældende.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Jyske Bank A/S er der givet pant i anpartskapitalen.