

# Vision Gulve A/S

Vedbysøndervej 16, 4200 Slagelse  
CVR-nr. 30 80 40 31

## Årsrapport for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 01.02.17

Johni Jensen  
Dirigent



---

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 14
Noter	15 - 17

---

---

**Selskabet**

---

Vision Gulve A/S  
Vedbysøndervej 16  
4200 Slagelse  
Hjemsted: Slagelse  
CVR-nr.: 30 80 40 31

---

---

**Bestyrelse**

---

Michael René Jørgensen, formand  
Johni Jensen  
Mette Merethe Deichmann

---

---

**Direktion**

---

Johni Jensen

---

---

**Revisor**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 for Vision Gulve A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 10. januar 2017

**Direktionen**

Johni Jensen

**Bestyrelsen**

Michael René Jørgensen  
Formand

Johni Jensen

Mette Merethe Deichmann

## Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

---

### Til den daglige ledelse i Vision Gulve A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Vision Gulve A/S for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, den 10. januar 2017

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Lars Pedersen  
Statsaut. revisor

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets aktiviteter består i udførelse af gulvarbejde og dermed beslægtet arbejde.

### **Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold**

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.15 - 30.09.16 udviser et resultat på DKK 1.387.565 mod DKK 1.385.188 for tiden 01.10.14 - 30.09.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 1.894.718.

Ledelsen finder årets resultat yderst tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

Note		2015/16 DKK	2014/15 DKK
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>3.781.487</b>	<b>3.686.846</b>
1	Personaleomkostninger	-1.825.188	-1.709.440
	<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>	<b>1.956.299</b>	<b>1.977.406</b>
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-165.786	-134.817
	Andre driftsomkostninger	0	-1.834
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>1.790.513</b>	<b>1.840.755</b>
	Andre finansielle indtægter	14.725	14.419
2	Andre finansielle omkostninger	-22.753	-36.780
	<b>Resultat før skat</b>	<b>1.782.485</b>	<b>1.818.394</b>
3	Skat af årets resultat	-394.920	-433.206
	<b>Årets resultat</b>	<b>1.387.565</b>	<b>1.385.188</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.300.000	390.000
	Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0	1.000.000
	Overført resultat	87.565	-4.812
	<b>I alt</b>	<b>1.387.565</b>	<b>1.385.188</b>

<b>AKTIVER</b>		30.09.16	30.09.15
		DKK	DKK
Note			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	461.591	607.477
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>461.591</b>	<b>607.477</b>
	Andre tilgodehavender	23.006	23.006
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>23.006</b>	<b>23.006</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>484.597</b>	<b>630.483</b>
	Råvarer og hjælpematerialer	196.771	176.562
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>196.771</b>	<b>176.562</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	944.382	814.945
4	Igangværende arbejder for fremmed regning	261.116	284.070
	Udskudt skatteaktiv	2.384	1.612
	Andre tilgodehavender	997.326	102.833
	Periodeafgrænsningsposter	24.054	10.441
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>2.229.262</b>	<b>1.213.901</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>720.134</b>	<b>696.710</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>3.146.167</b>	<b>2.087.173</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>3.630.764</b>	<b>2.717.656</b>



<b>PASSIVER</b>		30.09.16	30.09.15
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	94.718	7.153
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.300.000	390.000
<b>5</b>	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.894.718</b>	<b>897.153</b>
	Gæld til kreditinstitutter	1	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	250.771	358.724
	Gæld til tilknyttede virksomheder	674.278	679.227
	Gæld til associerede virksomheder	39.750	37.925
	Selskabsskat	395.692	418.183
	Anden gæld	375.554	326.444
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.736.046</b>	<b>1.820.503</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.736.046</b>	<b>1.820.503</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>3.630.764</b>	<b>2.717.656</b>

6 Eventualforpligtelser

7 Kontraktlige forpligtelser

## GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har ændret regnskabspraksis på følgende områder:

- Foreslået udbytte indregnes først som en forpligtelse på det tidspunkt, hvor det vedtages på generalforsamlingen. Hidtil er foreslået udbytte blevet indregnet under kortfristede gældsforpligtelser. Ændringen medfører en forøgelse af egenkapitalen pr. 30.09.15 på t.DKK 390 og en tilsvarende reduktion af kortfristede gældsforpligtelser.

Den akkumulerede effekt af praksisændringerne ved regnskabsårets begyndelse er indregnet direkte på egenkapitalen primo indeværende regnskabsår.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

### 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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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.

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.

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Entreprisekontrakter, hvor der leveres anlæg med høj grad af individuel tilpasning, indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

### Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5	0

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

## Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## BALANCE

### Materielle anlægsaktiver

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

### Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender består af deposita, der måles til amortiseret kostpris.

### Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

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

**Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde med fradrag af foretagne acontofaktureringer på det enkelte igangværende arbejde.

**Periodeafgrænsningsposter**

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

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

**Egenkapital**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

**Aktuelle og udskudte skatter**

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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**

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	1.565.655	1.448.748
Pensioner	166.105	197.275
Andre omkostninger til social sikring	30.244	30.377
Personalemkostninger i øvrigt	63.184	33.040
I alt	1.825.188	1.709.440
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	4	4

**2. Andre finansielle omkostninger**

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	13.585	12.765
Finansielle omkostninger til associerede virksomheder	1.825	925
Øvrige finansielle omkostninger	7.343	23.090
I alt	22.753	36.780

**3. Skatter**

Årets aktuelle skat	395.692	418.183
Årets udskudte skat	-772	15.023
I alt	394.920	433.206

	30.09.16	30.09.15
	DKK	DKK

#### 4. Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning	261.116	284.070
I alt	261.116	284.070

#### 5. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
-------------	----------------------	----------------------	---

##### Egenkapitalopgørelse 01.10.14 - 30.09.15

Saldo pr. 01.10.14	500.000	11.965	0
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-1.000.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	995.188	390.000
Saldo pr. 30.09.15	500.000	7.153	390.000

##### Egenkapitalopgørelse 01.10.15 - 30.09.16

Saldo pr. 01.10.15	500.000	7.153	390.000
Betalt udbytte	0	0	-390.000
Forslag til resultatdisponering	0	87.565	1.300.000
Saldo pr. 30.09.16	500.000	94.718	1.300.000

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Kapitalandele	500	1.000



## 6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen, og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 forholdsmæssigt for skattekrav.

Selskabet har afgivet normale arbejds- og betalingsgarantier. Garantierne udgør pr. 30.09.16 et samlet beløb på t.DKK 16.

## 7. Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med uopsigelighedsperiode. Den samlede huslejeoplygtelse i opsigelsesperioden udgør pr 30.09.16 t.DKK 74.