

CL GULVE ApS

Smedegade 19
4621 Gadstrup

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2016

Claus Lang
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 CL GULVE ApS
Smedegade 19
4621 Gadstrup
Telefonnummer: 20824214
CVR-nr: 31057590
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Nordfyns Bank

Revisor EXACTA GRUPPEN ApS
Fuglebækvej 2, 1 tv
2770 Kastrup
DK Danmark
CVR-nr: 33359128
P-enhed: 1016487658

Ledespåtegning

Vi aflægger hermed selskabets årsrapport for tiden 01.01.15 – 31.12.15.

Årsrapporten aflægges 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.

Gadstrup, den 31/05/2016

Direktion

Claus Lang

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i CL GULVE ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for CL GULVE 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.

Kastrup, 31/05/2016

Jørgen Roager
Statsautoriseret revisor
EXACTA GRUPPEN ApS
CVR: 33359128

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i at drive håndværks- og entreprenørvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold/væsentlig usikkerhed

Der har ikke været forhold, som kan betegnes som usædvanlige eller som har givet anledning til væsentlig usikkerhed ved regnskabsaflæggelsen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat udgør et overskud på t.DKK 265 efter skat.

Årets resultat anses for tilfredsstillende. Der forventes markant vækst i såvel omsætning som resultat i 2015.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning af væsentlig betydning for årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

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 de er sandsynlige og kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver 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.

VALUTA OG SIKRINGSDISPOSITIONER

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen er ikke præsenteret i resultatopgørelsen som særskilt post, men sammendraget med visse omkostninger, da selskabets kundegrundlag består af få kunder.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster.

Skatter

Årets aktuelle skatter og årets 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 moderselskabet Lang Holding Gadstrup ApS.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg, maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 – 5 år
---	----------

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for skønnede tabrisici efter en individuel vurdering.

Igangværende arbejder

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt 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.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		5.279.247	4.824.781
Personaleomkostninger	1	-3.579.389	-3.087.029
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-406.621	-311.840
Resultat af ordinær primær drift		1.293.237	1.425.912
Andre finansielle indtægter	2	2.920	58.989
Øvrige finansielle omkostninger	3	-944.878	-893.504
Ordinært resultat før skat		351.279	591.397
Skat af årets resultat	4	-86.323	-191.785
Årets resultat		264.956	399.612
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		264.956	399.612
I alt		264.956	399.612

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.176.585	1.024.200
Materielle anlægsaktiver i alt	5	1.176.585	1.024.200
Deposita		75.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		75.000	0
Anlægsaktiver i alt		1.251.585	1.024.200
Fremstillede varer og handelsvarer		1.659.287	1.112.991
Varebeholdninger i alt		1.659.287	1.112.991
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.807.605	6.985.149
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.615.020	1.357.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		420.422	0
Andre tilgodehavender		378.136	163.812
Periodeafgrænsningsposter		675.011	583.439
Tilgodehavender i alt		14.896.194	9.089.400
Likvide beholdninger		504.416	1.495.408
Omsætningsaktiver i alt		17.059.897	11.697.799
Aktiver i alt		18.311.482	12.721.999

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		126.000	126.000
Overført resultat		1.521.195	1.256.240
Egenkapital i alt	6	1.647.195	1.382.240
Hensættelse til udskudt skat		94.582	8.259
Hensatte forpligtelser i alt		94.582	8.259
Gæld til banker		8.010.294	4.082.368
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.861.245	3.754.128
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		37.175	158.863
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.650.667	3.287.902
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		10.324	48.239
Periodeafgrænsningsposter		0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		16.569.705	11.331.500
Gældsforpligtelser i alt		16.569.705	11.331.500
Passiver i alt		18.311.482	12.721.999

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	3.045.791	2.474.048
Pensioner	393.399	451.212
Andre omkostninger til social sikring	140.199	161.769
I alt	<u>3.579.389</u>	<u>3.087.029</u>

2. Andre finansielle indtægter

	2015	2014
	kr.	kr.
Renteindtægter	2.920	58.989
I alt	<u>2.920</u>	<u>58.989</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Renteomkostninger	782.031	715.777
Rentetillæg til selskabsskat	148.932	54.301
Andre finansielle omkostninger	13.915	123.426
I alt	<u>944.878</u>	<u>893.504</u>

4. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Årets udskudte skat	86.323	191.785
Regulering skat tidligere år	0	0
Årets kat i alt	<u>86.323</u>	<u>191.785</u>

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler
	kr.
Kostpris primo	1.637.808
Tilgang	619.013
Afgang	-98.371
Kostpris ultimo	2.158.450
Af- og nedskrivning primo	613.608
Årets afskrivning	406.621
Tilbageførsel ved afgang	-38.364
Af- og nedskrivning ultimo	981.865
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.176.585

6. Egenkapital i alt

	Anpartskapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	126.000	1.256.239	1.382.239
Udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	264.956	264.956
Egenkapital ultimo	126.000	1.521.195	1.647.195

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor moderselskabet Lang Holding Gadstrup ApS mellemværende med Nordfyns bank A/S.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og hæfter som følge heraf solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter.

Leasingforpligtelser DKK 3.520.082
 Indenfor 1 år forfalder DKK 1.131.660
 Indenfor 5 år forfalder DKK 2.388.422

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Nordfyns Bank A/S har stillet arbejdsgarantier for DKK 10.160.347.

Selskabet har meddelt panteret til Nordfyns Bank A/S i selskabets fakturaer DKK 8.750.000.

Til sikkerhed for engagement med Nordfyns Bank A/S har selskabet stillet virksomhedspant for DKK 1.500.000.

Til sikkerhed for engagement med Nordfyns Bank A/S har selskabet stillet sikkerhed i deponerings-/sikringskonto.

Den regnskabsmæssige værdi udgjorde den 31.12.2015 DKK 503.307.

Desuden har selskabets direktør afgivetselvskyldnerkaution, samt stillet anden sikkerhed, for alt mellemværende med Nordfyns Bank A/S.

9. Oplysning om ejerskab

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.

Lang Holding Gadstrup ApS, CVR nr. 30 83 11 52, Smedegade 19, 4621 Gadstrup.