

## DR Gulve ApS

A.C. Illums Vej 8

8600 Silkeborg

CVR-nr. 31744318

## Årsrapport for 2015/2016

8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 27. januar 2017

---

Michael Dons Andersen  
Dirigent



## DR Gulve ApS

### Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæringer .....	4
Virksomhedsoplysninger .....	6
Ledelsesberetning.....	7
Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	11
Balance .....	12
Noter.....	14



## **DR Gulve ApS**

### **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for DR Gulve ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 24. januar 2017

#### **Direktion**

Rune Mangelsen  
Direktør

Michael Dons Andersen  
Direktør



## **DR Gulve ApS**

### **Den uafhængige revisors erklæringer**

#### **Til kapitalejerne i DR Gulve ApS**

##### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for DR Gulve ApS for regnskabsåret 2015/2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

##### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.



**DR Gulve ApS**

**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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Silkeborg, den 24. januar 2017

**AKTIV REVISION Silkeborg**  
**Registreret Revisionsanpartsselskab**  
CVR-nr. 14788107

Torben Bach Nielsen  
Registreret revisor



## DR Gulve ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	DR Gulve ApS A.C. Illums Vej 8 8600 Silkeborg
CVR-nr.	31744318
Stiftelsesdato	28. august 2008
Hjemsted	Silkeborg
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 30. september 2016
<b>Direktion</b>	Rune Mangelsen, Direktør Michael Dons Andersen, Direktør
<b>Kapitalejere iht selskabsloven</b>	DR Gulve Holding ApS Mangelsen Holding ApS
<b>Revisor</b>	AKTIV REVISION Silkeborg Registreret Revisionsanpartsselskab Navervej 1 8600 Silkeborg CVR-nr.: 14788107
<b>Pengeinstitut</b>	Sydbank Søndergade 25 8600 Silkeborg



## **DR Gulve ApS**

### **Ledelsesberetning**

#### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i salg af tæpper og trægulve og pålægning heraf samt anden dermed beslægtet virksomhed.

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

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 udviser et resultat på kr. 687.241, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en balancesum på kr. 4.839.518, og en egenkapital på kr. 1.753.552.

#### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.



## **DR Gulve ApS**

### **Anvendt regnskabspraksis**

#### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for DR Gulve ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### **Rapporteringsvaluta**

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

#### **Generelt**

##### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

#### **Resultatopgørelsen**

##### **Bruttofortjeneste og -tab**

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.





## DR Gulve ApS

### Anvendt regnskabspraksis

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

#### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	15%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

#### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

#### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

#### Balancen

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

##### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.



## **DR Gulve ApS**

### **Anvendt regnskabspraksis**

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationsværdien for at imødegå forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### **Egenkapital**

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Udskudt skat**

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### **Aktuelle skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

### **Anden gæld**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## DR Gulve ApS

### Resultatopgørelse

	Note	2015/2016 kr.	2014/2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>5.404.930</b>	<b>6.719.630</b>
Personaleomkostninger	1	-4.379.210	-4.537.019
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-40.946	-114.529
Andre driftsomkostninger		-24.053	0
<b>Driftsresultat</b>		<b>960.721</b>	<b>2.068.082</b>
Finansielle indtægter		0	4.100
Andre finansielle omkostninger		-75.596	-81.329
<b>Resultat før skat</b>		<b>885.125</b>	<b>1.990.853</b>
Skat af årets resultat		-197.884	-471.454
<b>Årets resultat</b>		<b>687.241</b>	<b>1.519.399</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		700.000	1.500.000
Overført resultat		-12.759	19.399
<b>Resultatdisponering</b>		<b>687.241</b>	<b>1.519.399</b>

## DR Gulve ApS

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		144.271	134.842
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>144.271</u>	<u>134.842</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>144.271</u>	<u>134.842</u>
Råvarer og hjælpematerialer		143.720	231.765
<b>Varebeholdninger</b>		<u>143.720</u>	<u>231.765</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.071.268	2.589.289
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	5.665
Andre tilgodehavender		21.534	0
Periodeafgrænsningsposter		112.787	102.951
Udskudte skatteaktiver		124	0
<b>Tilgodehavender</b>		<u>4.205.713</u>	<u>2.697.905</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>345.814</u>	<u>1.117.793</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>4.695.247</u>	<u>4.047.463</u>
<b>Aktiver</b>		<u>4.839.518</u>	<u>4.182.305</u>

## DR Gulve ApS

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	2	125.000	125.000
Overført resultat	3	928.552	941.311
Udbytte for regnskabsåret		700.000	1.500.000
<b>Egenkapital</b>		<b>1.753.552</b>	<b>2.566.311</b>
Hensættelser til udskudt skat		0	999
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>999</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.943.919	332.858
Gæld til associerede virksomheder		174	0
Selskabsskat		211.268	472.261
Anden gæld		930.380	809.651
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		225	225
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>3.085.966</b>	<b>1.614.995</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>3.085.966</b>	<b>1.614.995</b>
<b>Passiver</b>		<b>4.839.518</b>	<b>4.182.305</b>
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

## DR Gulve ApS

### Noter

	2015/2016	2014/2015
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	3.754.267	3.878.488
Pensioner	476.808	509.486
Andre omkostninger til social sikring	79.512	85.980
Andre personaleomkostninger	68.623	63.065
	<b>4.379.210</b>	<b>4.537.019</b>
<b>2. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	125.000	125.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
<p>Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.</p>		
<b>3. Overført resultat</b>		
Saldo primo	941.311	921.912
Årets tilgang	0	19.399
Årets afgang	-12.759	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>928.552</b>	<b>941.311</b>

### 4. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftaler om leasing af driftsmidler. Leasingaftalerne udløber i perioden 1/7 2017 - 1/8 2019. Leasingydelse i denne periode udgør t.kr. 717.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på t.kr. 348. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 3 måneders varsel.

### 5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har stillet arbejdsgarantier for max. kr. 5.500.000.

