

Dansk Gulvmontage ApS

Korsørvej 24 A, 7400 Herning

CVR-nr. 32 05 98 80

Årsrapport for 2016

8. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. januar 2017

Thomas Vestergaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter til årsrapporten	9
Regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Dansk Gulvmontage ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 13. januar 2017

Direktionen

Nicolaj Foged Veng

Thomas Vestergaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Dansk Gulvmontage ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dansk Gulvmontage ApS for regnskabsåret 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herning, den 13. januar 2017

Vistisen & Lunde

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Peter Kvistgaard Toft

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Dansk Gulvmontage ApS Korsørvej 24 A 7400 Herning
	CVR-nr.: 32 05 98 80
	Stiftet: 6. februar 2009
	Hjemstedskommune: Herning
	Regnskabsår: 1. januar til 31. december
Direktionen	Nicolaj Foged Veng Thomas Vestergaard
Revisor	Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Guldborgvej 1 7400 Herning

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i lighed med tidligere år i udførelse af gulvmontage.

Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Bruttofortjeneste		3.022.297	2.740.956
Personaleomkostninger	1	-1.572.771	-1.196.738
Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver		-153.349	-85.313
Andre driftsomkostninger		-78.763	0
Resultat af primær drift		1.217.414	1.458.905
Andre finansielle indtægter		36.684	726
Andre finansielle omkostninger		-3.953	-18.026
Resultat før skat		1.250.145	1.441.605
Skat af årets resultat	2	-276.535	-344.666
Årets resultat		973.610	1.096.939
Der foreslås fordelt således:			
Udbytte for regnskabsåret		900.000	1.500.000
Overført resultat		73.610	-403.061
		973.610	1.096.939

Balance pr. 31. december

Aktiver	2016	2015
	DKK	DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	937.154	408.028
Materielle anlægsaktiver	937.154	408.028
Anlægsaktiver	937.154	408.028
Råvarer og hjælpematerialer	96.920	107.750
Varebeholdninger	96.920	107.750
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	540.056	699.623
Tilgodehavende hos associerede virksomheder	16.313	8.750
Andre tilgodehavender	906	8.000
Periodeafgrænsningsposter	33.864	28.265
Tilgodehavender	591.139	744.638
Likvide beholdninger	196.840	1.695.489
Omsætningsaktiver	884.899	2.547.877
Aktiver	1.822.053	2.955.905

Balance pr. 31. december

Passiver

	2016	2015
Note	DKK	DKK
Anpartskapital	100.000	100.000
Overført resultat	351.122	277.512
Forslag til udbytte for regnskabsåret	900.000	1.500.000
Egenkapital	<u>1.351.122</u>	<u>1.877.512</u>
Hensættelse til udskudt skat	4	34.751
Hensatte forpligtelser	<u>34.751</u>	<u>18.740</u>
Modtaget forudbetaling fra kunder	5	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	105.570	393.127
Selskabsskat	22.683	1.284
Anden gæld	307.927	260.242
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>436.180</u>	<u>1.059.653</u>
Gældsforpligtelser	<u>436.180</u>	<u>1.059.653</u>
Passiver	<u>1.822.053</u>	<u>2.955.905</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6	
Eventualforpligtelser	7	

Noter til årsrapporten

	2016 DKK	2015 DKK		
1 Personaleomkostninger				
Lønninger	1.366.130	1.052.061		
Pensioner	149.851	97.697		
Andre omkostninger til social sikring	26.853	19.464		
Øvrige personaleomkostninger	29.937	27.516		
	<u>1.572.771</u>	<u>1.196.738</u>		
2 Skat af årets resultat				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	260.524	338.353		
Regulering af udskudt skat	16.011	6.703		
Regulering af udskudt skat ved ændret skattepct.	0	-390		
	<u>276.535</u>	<u>344.666</u>		
3 Egenkapital				
	Anpartskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital pr. 1. januar	100.000	277.512	1.500.000	1.877.512
Betalt udbytte	0	0	-1.500.000	-1.500.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>73.610</u>	<u>900.000</u>	<u>973.610</u>
Egenkapital pr. 31. december	<u>100.000</u>	<u>351.122</u>	<u>900.000</u>	<u>1.351.122</u>
4 Hensættelse til udskudt skat				
Udskudt skat vedrører anlægsaktiver og periodeafgrænsningsposter.				

Noter til årsrapporten

	2016 DKK	2015 DKK
5 Modtaget forudbetaling fra kunder		
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	0
Acontofaktureringer	0	405.000
	<u>0</u>	<u>405.000</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der afgivet virksomhedspant med pant i selskabets debitorer, igangværende arbejder og varelager. Pantet er på DKK 750.000.		
7 Eventualforpligtelser		
Garantiforpligtelser udgør DKK 9.000.		
Herudover har selskabet sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde.		

Regnskabspraksis

Årsrapporten for Dansk Gulvmontage ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser samt handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet når:

- levering har fundet sted ind regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Regnskabspraksis

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, IT-omkostninger, salg, reklame, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, sociale omkostninger, pensioner mv. samt øvrige løn- og personaleafhængige omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som tilgodehavende udgøres af betalte omkostninger vedrørende de efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- 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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.