



NETVÆRK AF GODKENDETE REVISORER

REVISIONSFIRMAET

**HVASS** A/S

Godkendt Revisionselskab

Storegade 25

8850 Bjerringbro

Telefon 86 68 34 00

CVR-nr. 14 03 87 79

E-mail: mail@revisor-hvass.dk

Web-adresse: www.revisor-hvass.dk

## ÅRSRAPPORT 2015

### John Ørum Pedersen ApS

Daltoften 25  
8600 Silkeborg

CVR nr. 32936563


**Indsender:**

Revisionsfirmaet HVASS A/S  
Godkendt Revisionselskab  
Storegade 25  
8850 Bjerringbro

**Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 11 / 2 2016

Dirigent

  
Peter Sindberg  
Advokat (H)  
Torvegade 8 - 8850 Bjerringbro  
Tlf. 87 51 10 00 - Fax 86 68 03 21

**Indholdsfortegnelse**

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for tiden 1. januar - 31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter	11

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

John Ørum Pedersen ApS  
Daltoften 25  
8600 Silkeborg

Telefon: 2212 9143  
Hjemmeside: [www.orumgulve.dk](http://www.orumgulve.dk)  
E-mail: [john@orumgulve.dk](mailto:john@orumgulve.dk)

CVR-nr.: 32936563  
Stiftelsesdato: 1. januar 2010  
Hjemsted: Viborg Kommune  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

### Direktion

John Ørum Pedersen

### Revisor

Revisionsfirmaet HVASS A/S  
Godkendt Revisionselskab  
Storegade 25  
8850 Bjerringbro

Kontaktperson: Lars Ibsen, Revisor, HD-R

### Bankforbindelse

Danske Bank  
Torvegade 3  
8850 Bjerringbro

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har været udførelse af gulvbelægningsentreprise og alt dermed beslægtet virksomhed

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for John Ørum Pedersen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 02 / 02 2016

**Direktion:**



John Ørum Pedersen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejeren i John Ørum Pedersen ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for John Ørum Pedersen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, egenkapitalopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 for 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 revisionshandlinger 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 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 den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### 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.

Bjerringbro, den 21/2 2016

#### Revisionsfirmaet HVASS A/S

Godkendt Revisionselskab, CVR: 14038779

  
Jørgen H. Hvass

Registreret revisor, FSR - danske revisorer

---

## Ledelsesberetning

### Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2015 solgt sine aktiviteter med gulvbelægningsentrepriser.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for John Ørum Pedersen ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Selskabet har valgt at indregne ledelsens forslag til udbytte som gæld i balancen jf. årsregnskabslovens § 48.

### 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 det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Jf. årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste. I bruttofortjenesten indgår nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og -omkostninger samt andre eksterne omkostninger. Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter og tab på tilgodehavende i forbindelse med salget.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til eventuelle poster direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse og indgår således ikke i egenkapitalen.

### Skyldig skat og udskudt skat

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

### Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

**Resultatopgørelse for tiden 1. januar - 31. december**

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	405.077	910.944
<b>Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	-344.024	-565.660
Pensioner	-14.981	-22.267
Andre udgifter til social sikring	-11.727	-14.699
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>-370.732</b>	<b>-602.626</b>
<b>Afskrivninger og nedskrivninger</b>		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-123.709	-86.986
<b>Afskrivninger og nedskrivninger i alt</b>	<b>-123.709</b>	<b>-86.986</b>
<b>Finansiering</b>		
Andre finansielle indtægter	250	1.672
Øvrige finansielle omkostninger	-11.341	-15.745
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>-100.455</b>	<b>207.259</b>
Skat af årets resultat	23.212	-51.777
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-77.243</b>	<b>155.482</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	500.000	99.800
Overført resultat	-577.243	55.682
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-77.243</b>	<b>155.482</b>



**Balance pr. 31. december**

Note	2015	2014
<b>A K T I V E R</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		
Goodwill	0	150.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>150.000</b>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Produktionsanlæg og maskiner	0	19.895
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	94.314
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>114.209</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>264.209</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Varelager	0	27.730
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>0</b>	<b>27.730</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	142.769
Andre tilgodehavender	8.212	6.000
Periodeafgrænsningsposter	0	13.521
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>8.212</b>	<b>162.290</b>
Likvide beholdninger	751.349	835.266
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>751.349</b>	<b>835.266</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>759.561</b>	<b>1.025.286</b>
<b>A K T I V E R I A L T</b>	<b>759.561</b>	<b>1.289.495</b>

**Balance pr. 31. december**

Note	2015	2014
<b>PASSIVER</b>		
<b>1. EGENKAPITAL</b>		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overkurs/fri reserve	610.863	610.863
Overført resultat	-512.414	64.829
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>178.449</b>	<b>755.692</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>		
Hensættelser til udskudt skat	0	43.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>43.000</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Kreditinstitutter i øvrigt	0	51.063
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>51.063</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Gæld til realkreditinstitutter	0	30.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.697	32.040
Selskabsskat	0	47.777
Anden gæld	31.147	208.105
Forslag til udbytte for regnskabsåret	500.000	99.800
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	24.268	22.018
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>581.112</b>	<b>439.740</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>581.112</b>	<b>490.803</b>
<b>PASSIVERIALT</b>	<b>759.561</b>	<b>1.289.495</b>

2. Eventualposter m.v.
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## Noter

	Anparts- kapital	Overkurs	Overført resultat	I alt
<b>1. Egenkapitalen</b>				
Saldo, primo	80.000	610.863	64.829	755.692
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	0	-577.243	-577.243
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>610.863</b>	<b>-512.414</b>	<b>178.449</b>

### 2. Eventualposter m.v.

Ingen.

### 3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Danske Bank har stillet arbejdsgaranti for kr. 1.900.