

# JutlanFloor A/S

Industrivej 1, 7280 Sønder Felding  
CVR-nr. 89 55 58 17

## Årsrapport for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 07.03.17

Peter Bennedsen  
Dirigent

---

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 14
Noter	15 - 17

---

---

**Selskabet**

---

JutlanFloor A/S  
Industrivej 1  
7280 Sønder Felding  
Telefon: 96 99 64 00  
Telefax: 96 99 64 10  
Hjemsted: Herning Kommune  
CVR-nr.: 89 55 58 17  
Regnskabsår: 01.10 - 30.09

---

---

**Bestyrelse**

---

Colette Sassine Bennedsen  
Peter Bennedsen  
Ole Fløe Nielsen

---

---

**Direktion**

---

Colette Sassine Bennedsen

---

---

**Revision**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

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

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Sønder Felding, den 7. marts 2017

**Direktionen**

Colette Sassine Bennedsen

**Bestyrelsen**

Colette Sassine Bennedsen

Peter Bennedsen  
Formand

Ole Fløe Nielsen

**Til kapitalejeren i JutlanFloor A/S****PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for JutlanFloor A/S for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 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 selskabets 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 selskabets 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. 30.09.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 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.

Aarhus, den 7. marts 2017

#### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Carsten Andersen  
Statsaut. revisor

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets aktiviteter består i handel og produktion samt efter bestyrelsens skøn i forbindelse dermed forbunden virksomhed.

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

Ledelsen finder ikke årets resultat 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>Nettoomsætning</b>	<b>474.000</b>	<b>480.900</b>
	Andre eksterne omkostninger	-1.032.830	-1.086.192
	<b>Bruttotab</b>	<b>-558.830</b>	<b>-605.292</b>
1	Personaleomkostninger	-331.837	-337.219
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-890.667</b>	<b>-942.511</b>
2	Andre finansielle indtægter	84.558	118.302
3	Andre finansielle omkostninger	-11.039	-16.849
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-817.148</b>	<b>-841.058</b>
4	Skat af årets resultat	179.773	188.688
	<b>Årets resultat</b>	<b>-637.375</b>	<b>-652.370</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
	Overført resultat	-637.375	-652.370
	<b>I alt</b>	<b>-637.375</b>	<b>-652.370</b>



	30.09.16	30.09.15
	DKK	DKK
<b>AKTIVER</b>		
Note		
Andre tilgodehavender	500.000	500.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.018.542	2.385.642
Udskudt skatteaktiv	356.140	375.172
Tilgodehavende selskabsskat	198.805	187.457
Andre tilgodehavender	370.376	25.959
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>2.943.863</b>	<b>2.974.230</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>68.478</b>	<b>54.035</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>3.012.341</b>	<b>3.028.265</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>3.512.341</b>	<b>3.528.265</b>

<b>PASSIVER</b>		30.09.16	30.09.15
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	3.000.000	3.000.000
	Overført resultat	49.355	51.730
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>3.049.355</b>	<b>3.051.730</b>
	Andre hensatte forpligtelser	150.000	150.000
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>
	Gæld til kreditinstitutter	194.424	265.652
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.293	4.760
	Gæld til tilknyttede virksomheder	75.000	0
	Anden gæld	40.269	56.123
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>312.986</b>	<b>326.535</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>312.986</b>	<b>326.535</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>3.512.341</b>	<b>3.528.265</b>

6 Eventualforpligtelser

7 Sikkerhedsstillelser

8 Nærtstående parter

## GENERELT

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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.

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

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger. Anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er erhvervet i fremmed valuta, omregnes til historiske valutakurser.

## RESULTATOPGØRELSE

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

### 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

### 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.

### 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.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

### Egenkapital

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

### Hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, omstruktureringer m.v. og indregnes, når selskabet på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer. Hensættelsen måles ud fra et skøn over dagsværdien af forpligtelsen.

### Aktuelle og udskudte skatter

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. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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	2014/15
	DKK	DKK

### 1. Personalemkostninger

Lønninger	300.789	305.632
Pensioner	24.063	24.451
Andre omkostninger til social sikring	4.259	4.430
Personalemkostninger i øvrigt	2.726	2.706
I alt	331.837	337.219

### 2. Andre finansielle indtægter

Øvrige finansielle indtægter	84.558	118.300
Valutakursgevinst	0	2
I alt	84.558	118.302

### 3. Andre finansielle omkostninger

Øvrige finansielle omkostninger	11.039	16.849
I alt	11.039	16.849

### 4. Skatter

Årets aktuelle skat	-198.805	-187.457
Årets udskudte skat	19.032	-1.231
I alt	-179.773	-188.688

## 5. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.14 - 30.09.15</i>		
Saldo pr. 01.10.14	3.000.000	54.100
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	650.000
Forslag til resultatdisponering	0	-652.370
Saldo pr. 30.09.15	3.000.000	51.730

### *Egenkapitalopgørelse 01.10.15 - 30.09.16*

Saldo pr. 01.10.15	3.000.000	51.730
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	635.000
Forslag til resultatdisponering	0	-637.375
Saldo pr. 30.09.16	3.000.000	49.355

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

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Kapitalandele	300	10.000

## 6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.



## 7. Sikkerhedsstillelser

Selskabets aktiver t.DKK 3.512 er pantsat til sikkerhed for egne og tilknyttede selskabers forpligtelser, herunder kautionsforpligtelser.

Der er stillet virksomhedspant overfor pengeinstitut med hovedstol 3.000 t.DKK i følgende aktiver: simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, varelager, driftsinventar og driftmateriel med en regnskabsmæssig værdi på 0 t.DKK.

## 8. Nærtstående parter

JutlanFloor A/S indgår i koncernregnskabet for modervirksomheden Jutlandia Holding A/S, Herning Kommune.