

# **Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S**

Gefionsvej 11  
3400 Hillerød

CVR. nr. 26531578

## **Årsrapport for 2013**

12. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 16. april 2014

---

Carsten Vilhelmsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæringer .....	4
Virksomhedsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 for Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 14. april 2014

### **Direktion**

Carsten Vilhelmsen  
Direktør

### **Bestyrelse**

Susan Bente Vilhelmsen  
Formand

Carsten Vilhelmsen  
Direktør

Frank Sander Pedersen

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013, 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 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 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 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.

Frederikssund, den 14. april 2014

**HR Revision - OK Revision ApS**

Gert Peglau

Registreret revisor

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S Gefionsvej 11 3400 Hillerød
Telefon	48262535
Telefax	48268550
E-mail	info@danagulv.dk
Hjemmeside	www.danagulv.dk
CVR-nr.	26531578
Stiftelsesdato	1. januar 2002
Regnskabsår	1. januar 2013 - 31. december 2013
<b>Bestyrelse</b>	Susan Bente Vilhelmsen, Formand Carsten Vilhelmsen, Direktør Frank Sander Pedersen
<b>Direktion</b>	Carsten Vilhelmsen, Direktør
<b>Moderselskab</b>	Dana Tæpper og Gulvbelægning Holding ApS Gefionsvej 11 3400 Hillerød
<b>Revisor</b>	HR Revision - OK Revision ApS Jernbanegade 23.1 3600 Frederikssund
<b>Pengeinstitut</b>	Handelsbanken Slotsgade 36 3400 Hillerød

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i, at udøve virksomhed med handel af tæpper og anden form for gulvbelægning og dermed beslægtet virksomhed.

Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S arbejder sammen med branchens bedste leverandører og kan tilbyde det helt rigtige tilbehør til gulvmontering og vedligeholdelse. I dag lægger vi fundamentet for mange virksomheder. Hos Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S har kunden en kompetent partner, når det handler om gode gulv- og tæppeløsninger. Vort hovedområde er linoleums- og vinylgulve og tæpper, men vi er også eksperter i trægulve og alle former for måtteløsninger.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 udviser et resultat på kr. -138.056, og selskabets balance pr. 31. december 2013 udviser en balancesum på kr. 2.718.616, og en egenkapital på kr. 1.511.603.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### Resultatopgørelsen

##### Bruttofortjeneste og -tab

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

##### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Indtægter fra entreprisekontrakter indregnes som omsætning i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

##### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

##### 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 aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

##### 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 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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

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

#### Entreprisekontrakter

Igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på kontrakten uanset den faktiske udførte andel.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af 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.

#### Hensatte forpligtelser

##### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.

#### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

## Anvendt regnskabspraksis

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

### 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.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

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

## Resultatopgørelse

	Note	2013	2012
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.153.583</b>	<b>2.589.282</b>
Personaleomkostninger	1	-2.214.758	-2.517.572
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-101.138	-103.712
<b>Driftsresultat</b>		<b>-162.314</b>	<b>-32.003</b>
Finansielle indtægter		19.593	19.208
Finansielle omkostninger		-39.635	-34.780
<b>Resultat før skat</b>		<b>-182.356</b>	<b>-47.575</b>
Skat af årets resultat		44.300	10.400
<b>Årets resultat</b>		<b>-138.056</b>	<b>-37.175</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-138.056	-37.175
		<b>-138.056</b>	<b>-37.175</b>

## Balance 31. december 2013

	Note	2013	2012
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		183.924	285.062
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>183.924</b>	<b>285.062</b>
Deposita m.v.		44.675	44.675
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>44.675</b>	<b>44.675</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>228.599</b>	<b>329.737</b>
Råvarer og hjælpematerialer		297.095	261.258
<b>Varebeholdninger</b>		<b>297.095</b>	<b>261.258</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		746.713	1.510.825
Igangværende arbejder for fremmed regning		40.000	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.086.894	970.701
Andre tilgodehavender		120.729	254.016
Periodeafgrænsningsposter		10.523	11.090
Udskudte skatteaktiver		180.800	136.500
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.185.658</b>	<b>2.883.132</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		7.209	1.434
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>7.209</b>	<b>1.434</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>54</b>	<b>54</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.490.016</b>	<b>3.145.878</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.718.615</b>	<b>3.475.615</b>

## Balance 31. december 2013

	Note	2013	2012
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	2	500.000	500.000
Overført resultat	3	1.011.603	1.149.659
<b>Egenkapital</b>		<b>1.511.603</b>	<b>1.649.659</b>
Leasingforpligtelser		0	33.560
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	-8.560
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>25.000</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	8.560
Gæld til banker		332.238	48.849
Leverandører af varer og tjenesteydelser		338.586	1.183.948
Anden gæld		536.187	559.599
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.207.012</b>	<b>1.800.956</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.207.012</b>	<b>1.825.956</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.718.615</b>	<b>3.475.615</b>
Ejerskab	4		
Nærtstående parter	5		
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	8		

## Noter

	2013	2012
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	2.007.471	2.254.112
Pensioner	157.609	202.502
Omkostninger til social sikring	49.678	60.958
	<b>2.214.758</b>	<b>2.517.572</b>

## 2. Virksomhedskapital

Saldo primo	500.000	500.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

## 3. Overført resultat

Saldo primo	1.149.659	1.186.834
Årets tilgang	-138.056	-37.175
<b>Saldo ultimo</b>	<b>1.011.603</b>	<b>1.149.659</b>

## 4. Ejerskab

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller 5% af aktiekapitalen:

Dana Tæpper og Gulvbelægning Holding ApS, Gefionsvej 11, 3400 Hillerød. CVR-nr. 31421292.

## 5. Nærtstående parter

Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Dana Tæpper og Gulvbelægning Holding ApS, Gerionsvej 11, 3400 Hillerød.

Øvrig nærtstående parter:

Carsten Vilhelmsen - Direktør og bestyrelsesmedlem

Susan Bente Vilhelmsen - Bestyrelsesmedlem

Frank Sander Pedersen - Bestyrelsesmedlem

## 6. Eventualforpligtelser

Operationel leasing fremgår af note 8.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Derudover er der ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**Noter**

2013

2012

**7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Selskabet har på statusdagen afgivet bankgarantier vedrørende udførte og igangværende arbejder for t.kr. 891.

For bankgæld og bankgarantier har selskabet stillet ejerpantebrev tkr. 250 i automobil til sikkerhed.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi på statusdagen tkr. 184, er finansieret ved finansiel leasing.

Leasingforpligtelsen er på statusdagen opgjort til tkr. 0.

**8. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen**

Selskabet har tegnet operationelle leasingkontrakter med en maksimal restløbetid på 23 måneder.

Leasingforpligtelsen er på statusdagen opgjort til t.kr. 130.

Selskabet har tegnet lejekontrakt på erhvervslokaler, hvor lejeforholdet tidligst kan opsiges til fraflytning 30.11.2014.

Lejeforpligtelsen er på statusdagen opgjort til t.kr. 121.

# **Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S**

Gefionsvej 11  
3400 Hillerød

CVR. nr. 26531578

## **Årsrapport for 2013**

12. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 16. april 2014

---

Carsten Vilhelmsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæringer .....	4
Virksomhedsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 for Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 14. april 2014

### **Direktion**

Carsten Vilhelmsen  
Direktør

### **Bestyrelse**

Susan Bente Vilhelmsen  
Formand

Carsten Vilhelmsen  
Direktør

Frank Sander Pedersen

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013, 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 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 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 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.

Frederikssund, den 14. april 2014

**HR Revision - OK Revision ApS**

Gert Peglau

Registreret revisor

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S Gefionsvej 11 3400 Hillerød
Telefon	48262535
Telefax	48268550
E-mail	info@danagulv.dk
Hjemmeside	www.danagulv.dk
CVR-nr.	26531578
Stiftelsesdato	1. januar 2002
Regnskabsår	1. januar 2013 - 31. december 2013
<b>Bestyrelse</b>	Susan Bente Vilhelmsen, Formand Carsten Vilhelmsen, Direktør Frank Sander Pedersen
<b>Direktion</b>	Carsten Vilhelmsen, Direktør
<b>Moderselskab</b>	Dana Tæpper og Gulvbelægning Holding ApS Gefionsvej 11 3400 Hillerød
<b>Revisor</b>	HR Revision - OK Revision ApS Jernbanegade 23.1 3600 Frederikssund
<b>Pengeinstitut</b>	Handelsbanken Slotsgade 36 3400 Hillerød

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i, at udøve virksomhed med handel af tæpper og anden form for gulvbelægning og dermed beslægtet virksomhed.

Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S arbejder sammen med branchens bedste leverandører og kan tilbyde det helt rigtige tilbehør til gulvmontering og vedligeholdelse. I dag lægger vi fundamentet for mange virksomheder. Hos Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S har kunden en kompetent partner, når det handler om gode gulv- og tæppeløsninger. Vort hovedområde er linoleums- og vinylgulve og tæpper, men vi er også eksperter i trægulve og alle former for måtteløsninger.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 udviser et resultat på kr. -138.056, og selskabets balance pr. 31. december 2013 udviser en balancesum på kr. 2.718.616, og en egenkapital på kr. 1.511.603.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### Resultatopgørelsen

##### Bruttofortjeneste og -tab

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

##### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Indtægter fra entreprisekontrakter indregnes som omsætning i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

##### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

##### 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 aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

##### 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 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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

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

#### Entreprisekontrakter

Igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på kontrakten uanset den faktiske udførte andel.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af 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.

#### Hensatte forpligtelser

##### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.

#### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

## Anvendt regnskabspraksis

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

### 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.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

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

## Resultatopgørelse

	Note	2013	2012
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.153.583</b>	<b>2.589.282</b>
Personaleomkostninger	1	-2.214.758	-2.517.572
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-101.138	-103.712
<b>Driftsresultat</b>		<b>-162.314</b>	<b>-32.003</b>
Finansielle indtægter		19.593	19.208
Finansielle omkostninger		-39.635	-34.780
<b>Resultat før skat</b>		<b>-182.356</b>	<b>-47.575</b>
Skat af årets resultat		44.300	10.400
<b>Årets resultat</b>		<b>-138.056</b>	<b>-37.175</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-138.056	-37.175
		<b>-138.056</b>	<b>-37.175</b>

## Balance 31. december 2013

	Note	2013	2012
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		183.924	285.062
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>183.924</b>	<b>285.062</b>
Deposita m.v.		44.675	44.675
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>44.675</b>	<b>44.675</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>228.599</b>	<b>329.737</b>
Råvarer og hjælpematerialer		297.095	261.258
<b>Varebeholdninger</b>		<b>297.095</b>	<b>261.258</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		746.713	1.510.825
Igangværende arbejder for fremmed regning		40.000	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.086.894	970.701
Andre tilgodehavender		120.729	254.016
Periodeafgrænsningsposter		10.523	11.090
Udskudte skatteaktiver		180.800	136.500
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.185.658</b>	<b>2.883.132</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		7.209	1.434
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>7.209</b>	<b>1.434</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>54</b>	<b>54</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.490.016</b>	<b>3.145.878</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.718.615</b>	<b>3.475.615</b>

## Balance 31. december 2013

	Note	2013	2012
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	2	500.000	500.000
Overført resultat	3	1.011.603	1.149.659
<b>Egenkapital</b>		<b>1.511.603</b>	<b>1.649.659</b>
Leasingforpligtelser		0	33.560
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	-8.560
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>25.000</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	8.560
Gæld til banker		332.238	48.849
Leverandører af varer og tjenesteydelser		338.586	1.183.948
Anden gæld		536.187	559.599
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.207.012</b>	<b>1.800.956</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.207.012</b>	<b>1.825.956</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.718.615</b>	<b>3.475.615</b>
Ejerskab	4		
Nærtstående parter	5		
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	8		

## Noter

	2013	2012
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	2.007.471	2.254.112
Pensioner	157.609	202.502
Omkostninger til social sikring	49.678	60.958
	<b>2.214.758</b>	<b>2.517.572</b>
<b>2. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	500.000	500.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
<b>3. Overført resultat</b>		
Saldo primo	1.149.659	1.186.834
Årets tilgang	-138.056	-37.175
<b>Saldo ultimo</b>	<b>1.011.603</b>	<b>1.149.659</b>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

## 4. Ejerskab

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller 5% af aktiekapitalen:

Dana Tæpper og Gulvbelægning Holding ApS, Gefionsvej 11, 3400 Hillerød. CVR-nr. 31421292.

## 5. Nærtstående parter

Dana Tæpper og Gulvbelægning A/S's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Dana Tæpper og Gulvbelægning Holding ApS, Gerionsvej 11, 3400 Hillerød.

Øvrig nærtstående parter:

Carsten Vilhelmsen - Direktør og bestyrelsesmedlem

Susan Bente Vilhelmsen - Bestyrelsesmedlem

Frank Sander Pedersen - Bestyrelsesmedlem

## 6. Eventualforpligtelser

Operationel leasing fremgår af note 8.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Derudover er der ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**Noter**

2013

2012

**7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Selskabet har på statusdagen afgivet bankgarantier vedrørende udførte og igangværende arbejder for t.kr. 891.

For bankgæld og bankgarantier har selskabet stillet ejerpantebrev tkr. 250 i automobil til sikkerhed.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi på statusdagen tkr. 184, er finansieret ved finansiell leasing.

Leasingforpligtelsen er på statusdagen opgjort til tkr. 0.

**8. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen**

Selskabet har tegnet operationelle leasingkontrakter med en maksimal restløbetid på 23 måneder.

Leasingforpligtelsen er på statusdagen opgjort til t.kr. 130.

Selskabet har tegnet lejekontrakt på erhvervslokaler, hvor lejeforholdet tidligst kan opsiges til fraflytning 30.11.2014.

Lejeforpligtelsen er på statusdagen opgjort til t.kr. 121.