

H. H. Gulvafhøvling A/S

CVR-nr. 26 58 60 38

Årsrapport

2012

1. januar - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

Odense, den 17 15 2013



Henrik Hansborg
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Årsregnskabet	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	9
Balance, aktiver	10
Balance, passiver	11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

H. H. Gulvafhøvling A/S
Egestubben 4C
5270 Odense N

Formål: Drive virksomhed med behandling af gulve og hermed beslægtet virksomhed.

Telefon +45 66 18 43 43

Telefax +45 66 18 43 46

Hjemmeside: www.hhgulv.dk

E-mail: info@hhgulv.dk

CVR-nr. 26 58 60 38

Hjemsted: Odense

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Annette Amtkjær Hansborg
Henrik Hansborg
Mikael Thuesen

Direktion

Henrik Hansborg

Revision

PK Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Rugårdsvej 46C
5000 Odense C
Telefon 65 48 73 00
CVR-nr. 31 49 52 88

Statsautoriseret revisor: Palle Knudsen

Ledende revisor: Carsten Andreasen

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2012 for H. H. Gulvafhøvling A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 17. maj 2013

Direktion:



Henrik Hansborg


Bestyrelse:



Annette Amtkjær Hansborg



Henrik Hansborg



Mikael Thuesen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejer i H. H. Gulvafhovling A/S

Vi har revideret årsregnskabet for H. H. Gulvafhøvling A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 17. maj 2013

PK Revision

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab



Palle Knudsen

statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde eller fragå selskabet, og aktivets eller 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter produktions-, salgs-, administrations- og lokaleomkostninger.

Afskrivninger

Immaterielle og materielle anlægsaktiver afskrives over deres forventede brugstid. Afskrivningsperioden er beskrevet under de enkelte anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Brugstid udgør 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger samt fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	<u>Brugstider</u>	<u>Restværdi</u>
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0-20%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0-20%

Aktiver med en vurderet levetid på maksimum et år, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret, som forventes udbetalt for året, vises som kortfristet gældsforpligtelse.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttofortjeneste	3.271.500	3.525.840
Personaleomkostninger	-2.810.832	-2.707.469
Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-24.466	-143.313
Driftsresultat	436.202	675.058
Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	25.864	23.257
Andre finansielle indtægter	0	-1.852
Andre finansielle omkostninger	-3.507	-13.002
Resultat før skat	458.559	683.461
Skat af årets resultat	-122.240	-179.018
Årets resultat	336.319	504.443
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte	240.000	400.000
Overført til overført resultat	96.319	104.443
	336.319	504.443

Balance pr. 31. december

Aktiver

Note	2012 kr.	2011 kr.
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	1.967	13.767
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	31.000	47.066
Materielle anlægsaktiver	32.967	60.833
Anlægsaktiver	32.967	60.833
Varebeholdninger	74.638	52.057
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	572.455	619.442
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	497.423	263.972
Udskudt skatteaktiv	20.800	25.600
Andre tilgodehavender	96.913	207.675
Periodeafgrænsningsposter	143.811	0
Tilgodehavender	1.331.402	1.116.689
Likvide beholdninger	182.962	561.312
Omsætningsaktiver	1.589.002	1.730.058
Aktiver	1.621.969	1.790.891

Balance pr. 31. december

Passiver

Note		2012 kr.	2011 kr.
3	Virksomhedskapital	500.000	500.000
4	Overført resultat	6.171	6.652
	Egenkapital	506.171	506.652
	Kortfristet del af langfristet gæld	0	24.446
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	97.310	37.862
	Selskabsskat	27.440	175.118
	Anden gæld	751.048	646.813
	Udbytte for regnskabsåret	240.000	400.000
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.115.798	1.284.239
	Gældsforpligtelser	1.115.798	1.284.239
	Passiver	1.621.969	1.790.891
5	Medarbejderforhold		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Eventualposter mv.		
8	Ejerforhold		

Noter

1 Væsentligste aktiviteter

Behandling af gulve.

2012	2011
kr.	kr.

3 Virksomhedskapital

Saldo primo	500.000	500.000
Kapitalforhøjelse, medarbejderaktier	48.400	49.117
Kapitalnedsættelse til udbetaling til en kapitalejer	-48.400	-49.117
	500.000	500.000

Virksomhedskapitalen består af 500.000 kapitalandele á nominelt kr. 1.

Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

Ændringer i aktiekapital, jf. ÅRL §56, stk. 4

		primo	Aktiekapital ændring	ultimo
Kapitalforhøjelse	27.12.2007	500.000	12.270	512.270
Kapitalforhøjelse	19.08.2009	512.270	25.817	538.087
Kapitalnedsættelse	03.09.2009	538.087	-30.000	508.087
Kapitalforhøjelse	23.06.2010	508.087	24.200	532.287
Kapitalnedsættelse	24.06.2010	532.287	-32.287	500.000
Kapitalforhøjelse	23.06.2011	500.000	49.117	549.117
Kapitalnedsættelse	24.06.2011	549.117	-49.117	500.000
Kapitalforhøjelse	26.06.2012	500.000	48.400	548.400
Kapitalnedsættelse	26.06.2012	548.400	-48.400	500.000

4 Overført resultat

Saldo primo	6.652	443
Kapitalnedsættelse til udbetaling til en kapitalejer	-96.800	-98.234
Fra årets resultatfordeling	96.319	104.443
	6.171	6.652

5 Medarbejderforhold

Lønninger og gager	3.127.872	3.131.430
Pensioner	36.000	48.663
Social sikring	86.911	87.230
Refusioner	-439.951	-559.854
	2.810.832	2.707.469

Noter

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

7 Eventualposter mv.

Eventualaktiver

Ingen kendte.

Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for søsterselskabers mellemværende med pengeinstitut.

Leje og leasingkontrakter

Selskabet har indgået kontraktlig forpligtelse om operationel leasing af driftsmateriel med leasingydelser, som følger:

Regnskabsåret 2013	<u>182.844</u>
Efterfølgende regnskabsår	<u>490.227</u>

8 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerregister som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Henrik Hansborg Holding ApS
Egestubben 4 C
5270 Odense N

Mikael Thuesen
Chr. Lehns Vænge 53
5270 Odense N