

O.J. Vedsteds Gulvservice ApS

Øde Hastrup Vej 20, 4000 Roskilde

CVR-nr. 13 07 83 86

**Årsrapport for perioden
1. juli 2019 til 30. juni 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 15. december 2020

Gert Vedsted
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning

1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

4

Ledelsesberetning

5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

6

Balance 30. juni

7

Egenkapitalopgørelse

9

Noter til årsrapporten

10

Anvendt regnskabspraksis

12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for O.J. Vedsteds Gulvservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 15. december 2020

Direktion

Gert Vedsted

Jack Richter Spliid

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i O.J. Vedsteds Gulvservice ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for O.J. Vedsteds Gulvservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 15. december 2020

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Henrik Sadolin Jørgensen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33281

Selskabsoplysninger

Selskabet	O.J. Vedsteds Gulvservice ApS Øde Hastrup Vej 20 4000 Roskilde
	CVR-nr.: 13 07 83 86
	Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020
	Stiftet: 1. juni 1989
	Hjemsted: Roskilde
Direktion	Gert Vedsted Jack Richter Spliid
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive fabrikation og handel.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et overskud på kr. 497.648, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på kr. 1.431.155.

I regnskabsåret er der sket udbrud af COVID19 som følge af spredningen af Coronavirus. Det vurderes at selskabet ikke er væsentligt påvirket af udbruddet. Om end det er i et tidligt stadie at vurdere effekterne heraf, er det ledelsens vurdering, at udbruddet ikke vil resultere i væsentlige økonomiske konsekvenser for det kommende regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2019/20	2018/19
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		8.065.839	8.241.192
Personaleomkostninger	1	-7.303.903	-7.292.732
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-91.736	-84.014
Resultat før finansielle poster		670.200	864.446
Finansielle indtægter	2	40.183	20.555
Finansielle omkostninger	3	-84.186	-102.192
Resultat før skat		626.197	782.809
Skat af årets resultat	4	-128.549	54.323
Årets resultat		497.648	837.132
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		200.000	0
Ekstraordinært udbytte		200.000	0
Overført resultat		97.648	837.132
		497.648	837.132

Balance 30. juni

	Note	2019/20	2018/19
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		164.057	272.843
Materielle anlægsaktiver	5	164.057	272.843
Deposita		252.000	192.000
Finansielle anlægsaktiver		252.000	192.000
Anlægsaktiver i alt		416.057	464.843
Råvarer og hjælpematerialer		952.421	632.445
Varebeholdninger		952.421	632.445
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.982.952	1.880.242
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		579.106	885.940
Andre tilgodehavender		355.030	138.771
Udskudt skatteaktiv		49.759	164.250
Periodeafgrænsningsposter		144.150	130.306
Tilgodehavender		3.110.997	3.199.509
Omsætningsaktiver i alt		4.063.418	3.831.954
Aktiver i alt		4.479.475	4.296.797

Balance 30. juni

	Note	2019/20	2018/19
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		1.031.155	933.507
Foreslået udbytte for regnskabsåret		200.000	0
Egenkapital		1.431.155	1.133.507
Banker		218.135	963.126
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.276.249	744.756
Selskabsskat		14.058	0
Anden gæld		1.539.878	1.455.408
Kortfristede gældsforpligtelser		3.048.320	3.163.290
Gældsforpligtelser i alt		3.048.320	3.163.290
Passiver i alt		4.479.475	4.296.797
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	Foreslået ekstraordinær t udbytte	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. juli	200.000	603.301	0	0	803.301
Rettelse af væsentlige fejl, netto	0	330.206	0	0	330.206
Korrigeret egenkapital 1. juli	200.000	933.507	0	0	1.133.507
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	0	-200.000	-200.000
Årets resultat	0	97.648	200.000	200.000	497.648
Egenkapital 30. juni	200.000	1.031.155	200.000	0	1.431.155

Noter

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	6.404.847	6.293.706
Pensioner	722.016	752.328
Andre omkostninger til social sikring	151.210	187.837
Andre personaleomkostninger	25.830	58.861
	7.303.903	7.292.732
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	17	18
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	17.025	19.955
Andre finansielle indtægter	23.158	600
	40.183	20.555
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	84.186	102.192
	84.186	102.192
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	14.058	0
Årets udskudte skat	114.491	-54.323
	128.549	-54.323

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. juli	1.781.844
Afgang i årets løb	<u>-125.892</u>
Kostpris 30. juni	<u>1.655.952</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli	1.509.001
Årets afskrivninger	91.736
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-108.842</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni	<u>1.491.895</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u><u>164.057</u></u>

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for til gæld til pengeinstitutter på t.kr. 218, er der afgivet virksomhedspant på t.kr. 1.200 med pant i andre anlæg, driftmateriel og inventar, varebeholdninger og tilgodehavender fra salg, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør t.kr. 3.099.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for O.J. Vedsteds Gulvservice ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Væsentlige fejl i årsrapporten 2018/19

Årsrapporten 2018/19 indeholder væsentlig fejlinformation, da målingen af varelageret ikke var reguleret. I årsrapporten påvirker fejlen regnskabsposterne "Varebeholdninger" og "Bruttofortjeneste" (vareforbrug). Fejlen har også en afledt effekt på egenkapitalen i balancen. Fejlen er korrigeret ved at indregne den beløbsmæssige effekt direkte på egenkapitalen pr. 1. juli 2019 med tilretning af sammenligningstallene. Korrektionen af den væsentlige fejl medfører en stigning af årets resultat og egenkapital for 2018/19 på t.kr. 330 og balancen på t.kr. 330.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes lineært, i takt med at serviceydelserne leveres.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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 acontoskatter.

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.