

Astrup Gulvservice ApS

Astrupvej 53
2700 Brønshøj
CVR-nr. 25 99 98 43

Årsrapport for 2021/22
(22. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 27. oktober 2022

Ole Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors gennemgangserklæring	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
1. juli 2021 - 30. juni 2022	
Balance pr. 30. juni 2022	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Astrup 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brønshøj, den 12. oktober 2022

Direktion

Ole Andersen

Bestyrelse

Monica Stæhrbæk

Ole Andersen

Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

Til kapitalejeren i Astrup Gulvservice ApS

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Astrup Gulvservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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

Vor ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder relevante etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Uden at modificere vor konklusion henleder vi opmærksomheden på årsregnskabet afsnit om anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet er udarbejdet med henblik på at opfylde ledelsens krav til regnskabsinformationer. Årsregnskabet kan være uegnet til andet formål.

Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

København, den 12. oktober 2022

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 16 85 04

Ulrik Dyreby Kock
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34112

Thøger Rude Andersen
registreret revisor, CMA
MNE-nr. mne14773

Selskabsoplysninger

Selskabet	Astrup Gulvservice ApS Astrupvej 53 2700 Brønshøj CVR-nr.: 25 99 98 43 Regnskabsperiode: 1. juli 2021 - 30. juni 2022 Stiftet: 2. april 2001 Regnskabsår: 22. regnskabsår Hjemsted: København
Bestyrelse	Monica Stæhrbæk Ole Andersen
Direktion	Ole Andersen
Revisor	TT Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Indiakaj 6 2100 København Ø
Pengeinstitut	Jyske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive gulvbelægningsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et underskud på kr. 1.158.124, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en egenkapital på kr. 1.488.018.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Astrup Gulvservice A/S for 2021-22 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.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

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.

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

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

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 mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner 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.

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

	Brugstid
Produktionsanlæg og maskiner	3-5 år

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse
1. juli 2021 - 30. juni 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
Bruttofortjeneste		908.436	913.895
Personaleomkostninger	1	<u>-1.975.622</u>	<u>-800.830</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-1.067.186	113.065
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-5.218</u>	<u>-60.040</u>
Resultat før finansielle poster		-1.072.404	53.025
Finansielle indtægter	3	687.485	457.313
Finansielle omkostninger	4	<u>-771.042</u>	<u>-74.648</u>
Resultat før skat		-1.155.961	435.690
Skat af årets resultat	5	<u>-2.163</u>	<u>-96.245</u>
Årets resultat		<u>-1.158.124</u>	<u>339.445</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	191.000
Overført resultat		<u>-1.158.124</u>	<u>148.445</u>
		<u>-1.158.124</u>	<u>339.445</u>

Balance pr. 30. juni 2022

	Note	2022	2021
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner	6	7.576	12.793
Materielle anlægsaktiver		7.576	12.793
Anlægsaktiver i alt		7.576	12.793
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		109.800	111.290
Andre tilgodehavender		171.166	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	0	49.573
Udskudt skatteaktiv		8.267	10.430
Selskabsskat		3.041	0
Tilgodehavender		292.274	171.293
Værdipapirer		943.052	1.878.752
Værdipapirer		943.052	1.878.752
Likvide beholdninger		583.948	1.195.165
Omsætningsaktiver i alt		1.819.274	3.245.210
Aktiver i alt		1.826.850	3.258.003

Balance pr. 30. juni 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		988.018	2.146.142
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>191.000</u>
Egenkapital	8	<u>1.488.018</u>	<u>2.837.142</u>
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>163.564</u>
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>0</u>	<u>163.564</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.636	14.353
Selskabsskat		163.564	47.923
Anden gæld		<u>157.632</u>	<u>195.021</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>338.832</u>	<u>257.297</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>338.832</u>	<u>420.861</u>
Passiver i alt		<u>1.826.850</u>	<u>3.258.003</u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital primo	500.000	2.146.142	191.000	2.837.142
Betalt ordinært udbytte	0	0	-191.000	-191.000
Årets resultat	0	-1.158.124	0	-1.158.124
Egenkapital ultimo	500.000	988.018	0	1.488.018

Noter

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	626.544	550.923
Pensioner	1.340.000	239.000
Andre omkostninger til social sikring	<u>9.078</u>	<u>10.907</u>
	<u>1.975.622</u>	<u>800.830</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Oplysning om dagsværdi		
Indtægter vedrørende værdipapirer		
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, primo	<u>1.878.752</u>	<u>1.476.858</u>
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen	<u>-73.866</u>	<u>401.894</u>
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo	<u>943.051</u>	<u>1.878.752</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	2.885	25.604
Kursreguleringer	<u>684.600</u>	<u>431.709</u>
	<u>687.485</u>	<u>457.313</u>

Noter

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	12.576	5.670
Kursreguleringer omkostninger	758.466	29.815
Andre reguleringer af finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>39.163</u>
	<u>771.042</u>	<u>74.648</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	184.954
Årets udskudte skat	2.163	-88.704
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>-5</u>
	<u>2.163</u>	<u>96.245</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Produktionsanlæg og maskiner</u>
Kostpris primo		<u>919.673</u>
Kostpris ultimo		<u>919.673</u>
Af- og nedskrivninger primo		906.879
Årets afskrivninger		<u>5.218</u>
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>912.097</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>7.576</u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
7 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>49.573</u>

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Lån tilbagebetalt i året	51.683	0
Rentefod (%)	10,05%	10,05%

8 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 500 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

9 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld primo</u>	<u>Gæld ultimo</u>	<u>Afdrag næste år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Selskabsskat	<u>163.564</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>163.564</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Ole Andersen