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

København
Poul Bundgaards Vej 1, 1.
2500 Valby

Odense
Hjallesevej 126
5230 Odense M

Floor ApS

Finsensvej 37 G, 2000 Frederiksberg

CVR-nr. 30 20 39 92

Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. marts 2020

Irina Gertman Falkenberg
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	12
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Floor ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter min 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.

Frederiksberg, den 6. marts 2020

Direktion

Irina Gertman Falkenberg

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Floor ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Floor ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 6. marts 2020

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

Peter Aagesen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne41287

Selskabsoplysninger

Selskabet	Floor ApS Finsensvej 37 G 2000 Frederiksberg	
	CVR-nr.:	30 20 39 92
	Regnskabsperiode:	1. januar - 31. december 2019
	Stiftet:	19. januar 2007
	Hjemsted:	Frederiksberg
Direktion	Irina Gertman Falkenberg	
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby	

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivtet består i forskellige former for gulvbehandling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 148.579, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 264.943.

Ledelsen anser årets resultat som tilfredstillende.

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. januar - 31. december

	Note	2019	2018
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		**1.932.325**	**1.826.238**
Personaleomkostninger	1	-1.657.288	-1.780.539
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-51.087	-66.436
Resultat før finansielle poster		**223.950**	**-20.737**
Finansielle omkostninger	2	-24.933	-9.485
Resultat før skat		**199.017**	**-30.222**
Skat af årets resultat	3	-50.438	7.245
Årets resultat		**148.579**	**-22.977**

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte	80.000	0
Overført resultat	68.579	-22.977
	148.579	**-22.977**

Balance 31. december

	Note	2019	2018
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		61.484	100.888
Indretning af lejede lokaler		199.345	224.525
Materielle anlægsaktiver	4	**260.829**	**325.413**
Andre tilgodehavender	5	27.000	19.500
Finansielle anlægsaktiver		**27.000**	**19.500**
Anlægsaktiver i alt		**287.829**	**344.913**
Råvarer og hjælpematerialer		47.060	90.060
Varebeholdninger		**47.060**	**90.060**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		573.801	325.113
Periodeafgrænsningsposter		0	20.846
Tilgodehavender		**573.801**	**345.959**
Likvide beholdninger		**64.705**	**24.899**
Omsætningsaktiver i alt		**685.566**	**460.918**
Aktiver i alt		**973.395**	**805.831**

Balance 31. december

	Note	2019	2018
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		59.943	-8.636
Foreslået udbytte for regnskabsåret		80.000	0
Egenkapital		**264.943**	**116.364**
Hensættelse til udskudt skat		26.166	4.966
Hensatte forpligtelser i alt		**26.166**	**4.966**
Kreditinstitutter		0	73.958
Leverandører af varer og tjenesteydelser		162.719	80.149
Selskabsskat		29.238	0
Anden gæld		490.329	530.394
Kortfristede gældsforpligtelser		**682.286**	**684.501**
Gældsforpligtelser i alt		**682.286**	**684.501**
Passiver i alt		**973.395**	**805.831**
Eventualforpligtelser	6		
Nærtstående parter og ejerforhold	7		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	125.000	-8.636	0	116.364
Årets resultat	0	68.579	80.000	148.579
Egenkapital 31. december	**125.000**	**59.943**	**80.000**	**264.943**

Noter

		2019	2018
		kr.	kr.
1	**Personaleomkostninger**		
	Lønninger	1.493.067	1.655.354
	Pensioner	25.079	29.544
	Andre omkostninger til social sikring	19.365	22.795
	Andre personaleomkostninger	119.777	72.846
		1.657.288	**1.780.539**
	Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	6	6
2	**Finansielle omkostninger**		
	Andre finansielle omkostninger	24.933	9.485
		24.933	**9.485**
3	**Skat af årets resultat**		
	Årets aktuelle skat	29.238	0
	Årets udskudte skat	21.200	-3.511
	Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-3.734
		50.438	**-7.245**

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
	kr.	kr.
Kostpris 1. januar	525.967	251.803
Tilgang i årets løb	30.000	0
Afgang i årets løb	-321.583	0
Kostpris 31. december	234.384	251.803
Af- og nedskrivninger 1. januar	425.079	27.278
Årets afskrivninger	25.907	25.180
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-278.086	0
Af- og nedskrivninger 31. december	172.900	52.458
Regnskabsmæssig værdi 31. december	**61.484**	**199.345**

5 Finansielle anlægsaktiver

	Andre tilgodehavender
	kr.
Kostpris 1. januar	19.500
Tilgang i årets løb	7.500
Kostpris 31. december	27.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december	**27.000**

Noter

		2019	2018
		kr.	kr.
6	**Eventualforpligtelser**		
	Leje- og leasingforpligtelser	179.986	250.786
		179.986	**250.786**

7 Nærtstående parter og ejerforhold

Transaktioner

Transaktioner med nærtstående parter er i regnskabsåret sket på markedsmæssige vilkår

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Floor ApS for 2019 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.

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.

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

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når fordele og risici vedrørende de leverede tjenesteydelser er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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 driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, administration, lokaler, 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 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.

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.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt 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.

Anvendt regnskabspraksis

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	2-6	år
Indretning af lejede lokaler	4-10	år

Leasing

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregneslineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle omsætningsaktiver omfatter deposita.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer mv.

Anvendt regnskabspraksis

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 gældsmetode 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.

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.

Gældsforpligtelser

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