

ELITE GULVE ApS

**Farum Hovedgade 10D, st. tv.
3520 Farum**

CVR-nr. 31 37 47 82

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 31. maj 2022

Thomas Vendersbo
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for ELITE GULVE 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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.

Farum, den 31. maj 2022

Direktion

Thomas Vendersbo
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

ELITE GULVE ApS
Farum Hovedgade 10D, st. tv.
3520 Farum

CVR-nr.: 31 37 47 82

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Stiftet: 1. april 2008

Hjemsted: Furesø

Direktion

Thomas Vendersbo, direktør

Tilknyttede virksomheder

VENDERSBO HOLDING ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive gulvafhøvlings- og hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 266.891, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 1.464.538.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Årets resultat er som forventet og anses som tilfredsstillende

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ELITE GULVE ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af selskabets ydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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 mv. 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

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.

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:

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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. Udskudt skat måles til netrealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Feriepengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2019 – 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til feriefonden før lønmodtagerens pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Anden gæld, som henholdsvis kortfristet og langfristet gæld. Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Bruttofortjeneste		891.945	1.133.859
Personaleomkostninger	1	<u>-538.780</u>	<u>-599.817</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		353.165	534.042
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-18.037</u>	<u>-16.000</u>
Resultat før finansielle poster		335.128	518.042
Finansielle omkostninger	2	<u>-3.080</u>	<u>-3.555</u>
Resultat før skat		332.048	514.487
Skat af årets resultat	3	<u>-65.157</u>	<u>-122.388</u>
Årets resultat		<u>266.891</u>	<u>392.099</u>
Foreslået udbytte		1.300.000	0
Overført resultat		<u>-1.033.109</u>	<u>392.099</u>
		<u>266.891</u>	<u>392.099</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		114.706	39.000
Materielle anlægsaktiver	4	<u>114.706</u>	<u>39.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>114.706</u>	<u>39.000</u>
Råvarer og hjælpematerialer		30.000	28.317
Varebeholdninger		<u>30.000</u>	<u>28.317</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		139.697	220.731
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		846.475	835.863
Periodeafgrænsningsposter		10.551	725
Tilgodehavender		<u>996.723</u>	<u>1.057.319</u>
Likvide beholdninger		<u>767.014</u>	<u>733.081</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.793.737</u>	<u>1.818.717</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.908.443</u></u>	<u><u>1.857.717</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		39.538	1.072.647
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.300.000	0
Egenkapital	5	<u>1.464.538</u>	<u>1.197.647</u>
Hensættelse til udskudt skat		814	2.582
Hensatte forpligtelser i alt		<u>814</u>	<u>2.582</u>
Indefrosne feriepenge		54.091	54.091
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>54.091</u>	<u>54.091</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		147.423	64.381
Selskabsskat		69.696	115.412
Anden gæld		171.881	423.604
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>389.000</u>	<u>603.397</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>443.091</u>	<u>657.488</u>
Passiver i alt		<u><u>1.908.443</u></u>	<u><u>1.857.717</u></u>

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2021	125.000	1.072.647	0	1.197.647
Årets resultat	0	-1.033.109	1.300.000	266.891
Egenkapital 31. december 2021	<u>125.000</u>	<u>39.538</u>	<u>1.300.000</u>	<u>1.464.538</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	448.067	515.978
Pensioner	66.233	64.470
Andre omkostninger til social sikring	24.480	18.554
Andre personaleomkostninger	0	815
	<u>538.780</u>	<u>599.817</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>3.080</u>	<u>3.555</u>
	<u>3.080</u>	<u>3.555</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	69.696	115.412
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-2.771	-2.504
Regulering af udskudt skat	<u>-1.768</u>	<u>9.480</u>
	<u>65.157</u>	<u>122.388</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2021		224.336
Tilgang i årets løb		120.743
Afgang i årets løb		<u>-27.000</u>
Kostpris 31. december 2021		<u>318.079</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver (fortsat)

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	185.336
Årets afskrivninger	<u>18.037</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>203.373</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u><u>114.706</u></u>

5 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 1.250 anparter à nominelt kr. 100. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2021	Gæld 31. december 2021	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Indefrosne feriepenge	<u>54.091</u>	<u>54.091</u>	<u>0</u>	<u>54.091</u>
	<u><u>54.091</u></u>	<u><u>54.091</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>54.091</u></u>

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet VENDERSBO HOLDING ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Herudover har selskabet ingen eventualforpligtelser.

Noter

8 Nærtstående parter og ejerforhold

Øvrige nærtstående parter

Består af Thomas Vendersbo som følge af denne anpartsbesiddelse i Holdingselskabet. Der har udoversædvanlig løn ikke været transaktioner i året med Thomas Vendersbo.

Ejerforhold

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

VENDERSBO HOLDING ApS