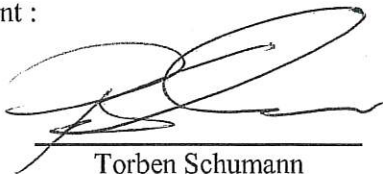


**PS Gulve ApS  
Rugvænget 11 B  
2630 Taastrup  
CVR-nr. 31 78 51 89**

**Årsrapport 2018/19**

Således godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den, <sup>25/11</sup> 2019  
Som dirigent :



Torben Schumann



## Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsens regnskabspåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11



## Ledelsens regnskabspåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2018/19 for PS Gulve ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold som den omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Forudsætningerne for fravalg af revision er stadig opfyldt.

Greve, den 25. november 2019

**Direktion :**

Torben Schumann



## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.

### Til den daglige ledelse i PS Gulve ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PS Gulve ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

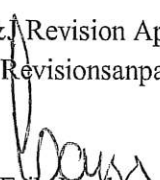
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet,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

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

Greve, den 25. november 2019

C&J Revision ApS  
Registreret Revisionsanpartsselskab

  
Carl Erik Jacobsen, HD  
registreret revisor  
mne551



## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	PS Gulve ApS Rugvænget 11 B 2630 Taastrup
<b>Hjemsted</b>	Tåstrup Kommune
<b>CVR - nr.</b>	31 78 51 89
<b>Direktion</b>	Torben Schumann
<b>Revisor</b>	C&J Revision ApS Registreret Revisionsanpartsselskab Greveager 3 2670 Greve
<b>Selskabskapital</b>	kr. 80.000
<b>Regnskabsår</b>	1. juli - 30. juni



## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med gulvbehandling.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Ledelsen betragter årets resultat som værende utilfredsstillende, men forventer et positivt resultat i det kommende år.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PS Gulve ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### **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 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**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. Moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Andre driftsudgifter**

Andre driftsudgifter omfatter udgifter til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

### **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.



## Anvendt regnskabspraksis

### BALANCE

#### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

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

Inventar & driftsmidler	2-5 år
-------------------------	--------

Aktiver med en kostpris på under 13.800 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

#### Varebeholdninger

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

#### Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er opgjort til kostpris for medgåede materialer, hjælpematerialer, direkte løn og produktionsomkostninger.

#### Tilgodehavender fra tjenesteydelser

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.





## Anvendt regnskabspraksis

### **Skyldig skat 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.

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der på balancedagen vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer af følge i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.



## Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Note	2018/19	2017/18
<b>Bruttoavance</b>	708.576	828.339
Andre eksterne omkostninger	-327.796	-395.548
<b>Bruttoresultat</b>	<u>380.780</u>	<u>432.791</u>
1 Personaleudgifter	-405.291	-449.125
2 Afskrivninger	-25.348	-29.113
Andre driftsindtægter	0	0
<b>Driftsresultat</b>	<u>-49.859</u>	<u>-45.447</u>
Finansielle indtægter	12.183	-1.527
Finansielle udgifter	-9.551	-6.674
<b>Resultat før skat</b>	<u>-47.227</u>	<u>-53.648</u>
3 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>	<u><u>-47.227</u></u>	<u><u>-53.648</u></u>
<b>Resultatdisponering</b>		
Overføres til overført resultat		-47.227
Udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>
<b>I alt til disposition</b>		<u><u>-47.227</u></u>



Balance pr. 30. juni

Aktiver

Note		2018/19	2017/18
	<b>Anlægsaktiver</b>		
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
2	Driftsmidler og inventar	56.063	81.410
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>56.063</u>	<u>81.410</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Deposita	4.855	4.855
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>4.855</u>	<u>4.855</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>60.918</u>	<u>86.265</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Varelager	143.275	72.525
	Igangværende arbejder	221.100	243.599
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>364.375</u>	<u>316.124</u>
	<b>Tilgodehavender</b>		
3	Selskabsskat tilgode	33.000	0
	Tilgodehavender fra salg	583.089	218.003
	Andre tilgodehavender	22.058	10.230
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>638.147</u>	<u>228.233</u>
	Likvide beholdninger	9.638	274.327
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>1.012.160</u>	<u>818.684</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>1.073.078</u>	<u>904.949</u>



## Balance pr. 30. juni

### Passiver

Note		2018/19	2017/18
	<b>Egenkapital</b>		
	Indskudskapital	80.000	80.000
4	Overført resultat	506.950	554.177
5	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	52.900
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>586.950</u>	<u>687.077</u>
	<b>Hensættelser</b>		
3	Udskudt skat	0	0
	<b>Hensættelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Gæld</b>		
	<b>Kortfristet gæld</b>		
	Leverandørgæld	173.593	27.909
	Gæld kapitalejer	170.207	64.175
	Anden gæld	142.328	106.406
3	Selskabsskat	0	19.382
	<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<u>486.128</u>	<u>217.872</u>
	<b>Gæld i alt</b>	<u>486.128</u>	<u>217.872</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>1.073.078</u>	<u>904.949</u>



## Noter

	2018/19	2017/18
<b>Antal ansatte i gennemsnit</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Lønninger 01.07-31.12	228.326	271.310
Lønninger 01.01.-30.06	237.991	272.299
Tantieme	0	-35.000
Tantieme 2015/16 tilbageført	0	-85.272
Fri bil	-85.272	2.379
befordring	0	0
ATP	3.408	3.408
Reg. Feriepengeforpligtelse	3.151	0
Sociale bidrag m.v.	3.580	3.338
Personaleomkostninger	14.107	16.663
<b>Personaleudgifter i alt</b>	<u><u>405.291</u></u>	<u><u>449.125</u></u>
<b>2 Anlægsoversigt</b>		<b>Driftsmidler &amp; Inventar</b>
<b>Anskaffelsessum primo</b>		232.870
Årets tilgang		0
Årets afgang		0
<b>Anskaffelsessum 30. juni</b>		<u>232.870</u>
<b>Afskrivninger primo</b>		151.459
Afskrivninger på afhændede aktiver		
Årets afskrivninger		25.348
<b>Afskrivninger 30. juni</b>		<u>176.807</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>		<u><u>56.063</u></u>
	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>
<b>Afskrivninger</b>		
Driftsmidler og inventar (afskrives over 5 år)	25.348	29.113
<b>Afskrivninger i alt</b>	<u><u>25.348</u></u>	<u><u>29.113</u></u>



## Noter

	2018/19	2017/18
<b>3 Selskabsskat</b>		
Saldo primo	19.382	26.382
Korrektion primo renter	-12.183	6.504
Betalt selskabsskat	-27.199	0
Selskabsskat retur	0	6.496
Acontoskat	-13.000	-20.000
Skattekontoen	0	0
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Renter selskabsskat	0	0
<b>Skyldig selskabsskat</b>	<u><u>-33.000</u></u>	<u><u>19.382</u></u>
<b>Skat af årets resultat</b>		
Beregnet aktuel skat af skattepligtig indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	0	0
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
<b>Udskudt skat</b>		
Primo	0	0
Ultimo	0	0
<b>Stigning udskudt skat</b>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
<b>4 Overført resultat</b>		
Saldo primo	554.177	660.725
Årets resultat	-47.227	-53.648
Udbytte	0	-52.900
<b>Overført resultat i alt</b>	<u><u>506.950</u></u>	<u><u>554.177</u></u>
<b>5 Forslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte primo	52.900	0
Udloddet udbytte	-52.900	0
Udbytte for regnskabsåret	0	0
<b>Skyldigt udbytte</b>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>