

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

**Årsrapport 2020/21**

Således godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den, <sup>24</sup> / 11 2021  
Som dirigent :

  
Forben Schumann



## Indholdsfortegnelse

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



## Ledelsens regnskabspåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2020/21 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 11. november 2021

**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 2020 - 30. juni 2021 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.

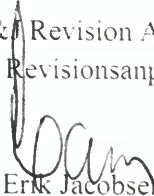
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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 11. november 2021

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.

I sidste halvår af regnskabsåret er der udbrudt coronavirus i Danmark. Dette har medført en reduktion af omsætningen.

Virksomheden har ikke gjort brug af de officielle hjælpepakker.

Vi ved endnu ikke hvornår situationen stopper og kan ikke forudsige den endelige indvirkning på selskabets økonomi.

Vi er dog af den opfattelse, at der er tale om en begrænset periode, men dette skaber usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi tror dog på, at der vil være tilstrækkelig likviditet i den resterende del af året og regnskabet er således aflagt under forudsætning af fortsat drift.

### 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 2020/21 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 14.100 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 nettorealisationsværdien 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 skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



## Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2021

Note	2020/21	2019/20
<b>Bruttofortjeneste</b>	779.712	612.828
Andre eksterne omkostninger	-349.606	-330.586
<b>Bruttoresultat</b>	<u>430.106</u>	<u>282.242</u>
1 Personaleudgifter	-361.366	-381.860
2 Afskrivninger	-20.358	-20.358
<b>Driftsresultat</b>	<u>48.382</u>	<u>-119.976</u>
Finansielle indtægter	0	134
Finansielle udgifter	-4.655	-15.918
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<u>43.727</u>	<u>-135.760</u>
3 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>	<u><u>43.727</u></u>	<u><u>-135.760</u></u>
<b>Resultatdisponering</b>		
Overføres til overført resultat		43.727
Udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>
<b>I alt til disposition</b>		<u><u>43.727</u></u>



## Balance pr. 30. juni

### Aktiver

Note		2020/21	2019/20
	<b>Anlægsaktiver</b>		
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
2	Driftsmidler og inventar	15.347	35.705
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>15.347</u>	<u>35.705</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Deposita	30.580	29.830
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>30.580</u>	<u>29.830</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>45.927</u>	<u>65.535</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Varelager	240.310	210.250
	Igangværende arbejder	520.110	437.456
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>760.420</u>	<u>647.706</u>
	<b>Tilgodehavender</b>		
3	Selskabsskat tilgode	13.000	17.000
	Tilgodehavender fra salg	212.346	148.344
	Andre tilgodehavender	0	22.058
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>225.346</u>	<u>187.402</u>
	Likvide beholdninger	164.646	6.861
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>1.150.412</u>	<u>841.969</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>1.196.339</u>	<u>907.504</u>



## Balance pr. 30. juni

### Passiver

Note		2020/21	2019/20
	<b>Egenkapital</b>		
	Indskudskapital	80.000	80.000
4	Overført resultat	414.917	371.190
5	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>494.917</u>	<u>451.190</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	213.832	139.322
	Gæld kapitalejer	251.128	149.452
	Anden gæld	236.462	167.540
3	Selskabsskat	0	0
	<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<u>701.422</u>	<u>456.314</u>
	<b>Gæld i alt</b>	<u>701.422</u>	<u>456.314</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>1.196.339</u>	<u>907.504</u>



## Noter

	2020/21	2019/20
<b>Antal ansatte i gennemsnit</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Lønninger 01.07-31.12	438.136	454.366
Fri bil	-85.272	-85.272
ATP	3.408	3.408
Reg. Feriepengeforpligtelse	-13.002	0
Sociale bidrag m.v.	4.128	3.991
Personaleomkostninger	13.968	5.367
<b>Personaleudgifter i alt</b>	<b><u>361.366</u></b>	<b><u>381.860</u></b>
<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>		<b><u>232.870</u></b>
<b>Afskrivninger primo</b>		197.165
Afskrivninger på afhændede aktiver		
Årets afskrivninger		20.358
<b>Afskrivninger 30. juni</b>		<b><u>217.523</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>		<b><u>15.347</u></b>
	<b>2020/21</b>	<b>2019/20</b>
<b>Afskrivninger</b>		
Driftsmidler og inventar (afskrives over 5 år)	20.358	20.358
<b>Afskrivninger i alt</b>	<b><u>20.358</u></b>	<b><u>20.358</u></b>



## Noter

	2020/21	2019/20
<b>3 Selskabsskat</b>		
Saldo primo	-17.000	-33.000
Korrektion selskabsskat	0	19.000
Betalt selskabsskat	0	14.000
Selskabsskat retur	12.000	0
Aontoskat 2021	-8.000	-12.000
Aonto 2020	0	-5.000
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Renter selskabsskat	0	0
<b>Skyldig selskabsskat</b>	<u><u>-13.000</u></u>	<u><u>-17.000</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	371.190	506.950
Årets resultat	43.727	-135.760
Udbytte	0	0
<b>Overført resultat i alt</b>	<u><u>414.917</u></u>	<u><u>371.190</u></u>
<b>5 Forslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte primo	0	0
Udloddet udbytte	0	0
Udbytte for regnskabsåret	0	0
<b>Skyldigt udbytte</b>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>