

Dansk Gulvmontage ApS

Korsørvej 24 A, 7400 Herning

CVR-nr. 32 05 98 80

Årsrapport for 2018

10. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. februar 2019

Thomas Vestergaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter til årsrapporten	8
Regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Dansk Gulvmontage ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Årsrapporten er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 14. februar 2019

Direktionen

Nicolaj Foged Veng

Thomas Vestergaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Dansk Gulvmontage ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dansk Gulvmontage ApS for regnskabsåret 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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 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.

Herning, den 14. februar 2019

Vistisen & Lunde

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 35 65 84 32

Peter Kvistgaard Toft, MNE-nr. 33756

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Dansk Gulvmontage ApS Korsørvej 24 A 7400 Herning
	CVR-nr.: 32 05 98 80
	Stiftet: 6. februar 2009
	Hjemstedskommune: Herning
	Regnskabsår: 1. januar til 31. december
Direktionen	Nicolaj Foged Veng Thomas Vestergaard
Revisor	Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Guldborgvej 1 7400 Herning

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i lighed med tidligere år i udførelse af gulvmontage.

Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Bruttofortjeneste		3.037.261	2.580.994
Personaleomkostninger	1	-1.802.101	-1.664.141
Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver		-168.978	-200.114
Andre driftsomkostninger		-19.337	-11.901
Resultat af primær drift		1.046.845	704.838
Andre finansielle indtægter		28.919	27.396
Finansielle omkostninger	2	-18.865	-39.515
Resultat før skat		1.056.899	692.719
Skat af årets resultat	3	-236.000	-150.838
Årets resultat		820.899	541.881
Der foreslås fordelt således:			
Udbytte for regnskabsåret		800.000	500.000
Overført resultat		20.899	41.881
		820.899	541.881

Balance pr. 31. december

Aktiver

	2018	2017
Note	DKK	DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	147.326	637.640
Materielle anlægsaktiver	147.326	637.640
Anlægsaktiver	147.326	637.640
Råvarer og hjælpematerialer	133.840	213.260
Varebeholdninger	133.840	213.260
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.201.986	2.404.883
Tilgodehavende hos associerede virksomheder	14.549	14.549
Udskudte skatteaktiver	4 10.557	0
Tilgodehavender	1.227.092	2.419.432
Likvide beholdninger	694.542	0
Omsætningsaktiver	2.055.474	2.632.692
Aktiver	2.202.800	3.270.332

Passiver

Anpartskapital	100.000	100.000
Overført resultat	413.902	393.003
Forslag til udbytte for regnskabsåret	800.000	500.000
Egenkapital	5 1.313.902	993.003
Hensættelse til udskudt skat	0	17.553
Hensatte forpligtelser	0	17.553
Kreditinstitutter	0	204.454
Leverandører af varer og tjenesteydelser	156.763	575.671
Gæld til associerede virksomheder	0	924.750
Selskabsskat	211.468	169.105
Anden gæld	520.667	385.796
Kortfristede gældsforpligtelser	888.898	2.259.776
Gældsforpligtelser	888.898	2.259.776
Passiver	2.202.800	3.270.332
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6	
Eventualforpligtelser	7	

Noter til årsrapporten

	2018 DKK	2017 DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.494.409	1.393.014
Pensioner	203.040	201.641
Andre omkostninger til social sikring	26.061	22.579
Øvrige personaleomkostninger	78.591	46.907
	<u>1.802.101</u>	<u>1.664.141</u>
 Antal personer virksomheden gennemsnitlig har beskæftiget	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra associerede virksomheder	0	24.750
Andre finansielle omkostninger	18.865	14.765
	<u>18.865</u>	<u>39.515</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	264.110	168.036
Regulering af udskudt skat	-28.110	-17.198
	<u>236.000</u>	<u>150.838</u>
4 Udskudte skatteaktiver		
Udskudt skatteaktiv vedrører anlægsaktiver og gældsforpligtelser.		

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Anpartskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital pr. 1. januar	100.000	393.003	500.000	993.003
Betalt udbytte	0	0	-500.000	-500.000
Årets resultat	0	20.899	800.000	820.899
Egenkapital pr. 31. december	<u>100.000</u>	<u>413.902</u>	<u>800.000</u>	<u>1.313.902</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet virksomhedspant med pant i selskabets debitorer, igangværende arbejder og varelager. Pantet er på DKK 750.000.

7 Eventualforpligtelser

Garantiforpligtelser udgør DKK 432.283.

Herudover har selskabet sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde.

Operationel leje- og leasingforpligtelser udgør DKK 329.084.

Forfalder i 2019 DKK 66.732

Forfalder i 2020 DKK 66.732

Forfalder i 2021 DKK 108.322

Forfalder i 2022 DKK 87.298

Regnskabspraksis

Årsrapporten for Dansk Gulvmontage ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 eksisterer på balancedagen.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser samt handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet når:

- levering har fundet sted ind regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, IT-omkostninger, salg, reklame, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, sociale omkostninger, pensioner mv. samt øvrige løn- og personaleafhængige omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere. Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationseværdien opgøres under hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.