

## Dansk Gulvmontage ApS

Korsørvej 24 A, 7400 Herning

CVR-nr. 32 05 98 80

## Årsrapport for 2022

14. regnskabsår

### Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2023

---

Nicolaj Foged Veng  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger og erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Regnskabspraksis	10

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 31. maj 2023

### 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 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 31. maj 2023

### **Vistisen & Lunde**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 35 65 84 32

Jan Buskbjerg, MNE-nr. 23183

Registreret revisor

**Selskabsoplysninger**

<b>Selskabet</b>	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
<b>Direktionen</b>	Nicolaj Foged Veng Thomas Vestergaard
<b>Revisor</b>	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	2022 DKK	2021 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.151.804</b>	<b>2.390.955</b>
Personaleomkostninger	1	-1.709.684	-1.684.807
Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver		<u>-30.688</u>	<u>-49.583</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>411.432</b>	<b>656.565</b>
Andre finansielle indtægter		31.201	28.391
Andre finansielle omkostninger		<u>-25.057</u>	<u>-49.581</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>417.576</b>	<b>635.375</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-93.724</u>	<u>-142.035</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>323.852</u></b>	<b><u>493.340</u></b>
Der foreslås fordelt således:			
Udbytte for regnskabsåret		350.000	500.000
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		0	700.000
Overført resultat		<u>-26.148</u>	<u>-706.660</u>
		<b><u>323.852</u></b>	<b><u>493.340</u></b>

Balance pr. 31. december

**Aktiver**

	Note	2022 DKK	2021 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		109.343	70.776
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>109.343</b>	<b>70.776</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>109.343</b>	<b>70.776</b>
Råvarer og hjælpematerialer		150.000	120.000
<b>Varebeholdninger</b>		<b>150.000</b>	<b>120.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		278.183	183.450
Udsudte skatteaktiver	3	50	17.931
Andre tilgodehavender		975	0
Periodeafgrænsningsposter		84.289	20.242
<b>Tilgodehavender</b>		<b>363.497</b>	<b>221.623</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.006.354</b>	<b>1.275.035</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.519.851</b>	<b>1.616.658</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.629.194</b>	<b>1.687.434</b>

**Passiver**

Anpartskapital		100.000	100.000
Overført resultat		402.721	428.869
Forslag til udbytte for regnskabsåret		350.000	500.000
<b>Egenkapital</b>		<b>852.721</b>	<b>1.028.869</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		410.477	77.925
Selskabsskat		843	240.988
Anden gæld		365.153	339.652
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>776.473</b>	<b>658.565</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>776.473</b>	<b>658.565</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.629.194</b>	<b>1.687.434</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Eventualforpligtelser	5		



**Egenkapital 1. januar - 31. december**

	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Forslag til udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1. januar	100.000	428.869	500.000	1.028.869
Betalt udbytte	0	0	-500.000	-500.000
Årets resultat	0	-26.148	350.000	323.852
Egenkapital pr. 31. december	<u>100.000</u>	<u>402.721</u>	<u>350.000</u>	<u>852.721</u>

## Noter til årsrapporten

	2022 DKK	2021 DKK
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.406.822	1.384.927
Pensioner	268.623	264.625
Andre omkostninger til social sikring	34.239	35.255
	<u>1.709.684</u>	<u>1.684.807</u>
 Antal personer virksomheden gennemsnitlig har beskæftiget	<u>3</u>	<u>3</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	75.843	142.780
Regulering af udskudt skat	17.881	-745
	<u>93.724</u>	<u>142.035</u>

### 3 Udskudte skatteaktiver

Udskudt skatteaktiv vedrører for indeværende regnskabsår anlægsaktiver og gældsforpligtelser.

### 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt skadeløsbrev (virksomhedspant) på i alt DKK 750.000, der giver pant i selskabets andre anlæg, driftsmateriel og inventar, varebeholdninger samt tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december udgør DKK 537.526.

### 5 Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelsen udgør DKK 33.600.

Garantiforpligtelser udgør DKK 306.734.

Herudover har selskabet sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde.

Operationel leje- og leasingforpligtelser udgør DKK 118.013. Heraf forfalder DKK 35.825 næste år.

## Regnskabspraksis

Årsrapporten for Dansk Gulvmontage ApS for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

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 tilbageførslers 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.

### Leasing

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

### 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 driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet. Herunder indregnes fortjeneste ved salg af anlægsaktiver.

## 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 nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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

### 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.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som tilgodehavende udgøres af betalte omkostninger vedrørende de efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

## Regnskabspraksis

### 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.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Thomas Vestergaard

Direktør

Serienummer: ac7ebf74-bbb9-428a-8950-2d4789baf5a9

IP: 62.198.xxx.xxx

2023-06-07 04:01:33 UTC



## Nicolaj Agerbo Veng

Direktør

Serienummer: 62558674-0c70-4ac6-9ad7-5fc5b70e7acc

IP: 217.74.xxx.xxx

2023-06-07 08:38:09 UTC



## Jan Juul Buskbjerg

Registreret revisor

På vegne af: Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revis...

Serienummer: CVR:35658432-RID:99367191

IP: 92.246.xxx.xxx

2023-06-07 09:40:07 UTC



## Nicolaj Agerbo Veng

Dirigent

Serienummer: 62558674-0c70-4ac6-9ad7-5fc5b70e7acc

IP: 217.74.xxx.xxx

2023-06-07 10:16:35 UTC



Penneo dokumentnøgle: 3B40C-P14C3-64AU6-QCSDL-35XPH-6D7P0

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>