

## Dansk Gulvmontage ApS

Korsørvej 24 A, 7400 Herning

CVR-nr. 32 05 98 80

## Årsrapport for 2019

11. regnskabsår

### Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. februar 2020

---

Thomas Vestergaard  
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
Noter til årsrapporten	8
Regnskabspraksis	10

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 19. februar 2020

### 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 2019 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 19. februar 2020

### **Vistisen & Lunde**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 35 65 84 32

Peter Kvistgaard Toft, MNE-nr. 33756

Statsautoriseret 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	2019 DKK	2018 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.859.712</b>	<b>3.037.261</b>
Personaleomkostninger	1	-1.774.420	-1.802.101
Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver		-56.926	-168.978
Andre driftsomkostninger		0	-19.337
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>1.028.366</b>	<b>1.046.845</b>
Andre finansielle indtægter		18.567	28.919
Andre finansielle omkostninger		-27.520	-18.865
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.019.413</b>	<b>1.056.899</b>
Skat af årets resultat	2	-226.109	-236.000
<b>Årets resultat</b>		<b>793.304</b>	<b>820.899</b>
Der foreslås fordelt således:			
Udbytte for regnskabsåret		800.000	800.000
Overført resultat		-6.696	20.899
		<b>793.304</b>	<b>820.899</b>

## Balance pr. 31. december

### Aktiver

	2019	2018
Note	DKK	DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	107.149	147.326
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>107.149</b>	<b>147.326</b>
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>107.149</b>	<b>147.326</b>
Råvarer og hjælpematerialer	110.000	133.840
<b>Varebeholdninger</b>	<b>110.000</b>	<b>133.840</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	533.142	1.201.986
Udskudte skatteaktiver	12.170	10.557
Andre tilgodehavender	14.549	14.549
<b>Tilgodehavender</b>	<b>559.861</b>	<b>1.227.092</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>961.585</b>	<b>694.542</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>1.631.446</b>	<b>2.055.474</b>
<b>Aktiver</b>	<b>1.738.595</b>	<b>2.202.800</b>

### Passiver

Anpartskapital	100.000	100.000
Overført resultat	407.206	413.902
Forslag til udbytte for regnskabsåret	800.000	800.000
<b>Egenkapital</b>	<b>1.307.206</b>	<b>1.313.902</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	100.582	156.763
Selskabsskat	7.722	211.468
Anden gæld	323.085	520.667
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>431.389</b>	<b>888.898</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>	<b>431.389</b>	<b>888.898</b>
<b>Passiver</b>	<b>1.738.595</b>	<b>2.202.800</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5	
Eventualforpligtelser	6	



## Noter til årsrapporten

	2019 DKK	2018 DKK
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.429.957	1.494.409
Pensioner	254.730	203.040
Andre omkostninger til social sikring	31.344	26.061
Øvrige personaleomkostninger	58.389	78.591
	<u>1.774.420</u>	<u>1.802.101</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	227.722	264.110
Regulering af udskudt skat	-1.613	-28.110
	<u>226.109</u>	<u>236.000</u>

### 3 Udskudte skatteaktiver

Udskudt skatteaktiv vedrører anlægsaktiver og gældsforpligtelser.

### 4 Egenkapital

	Anpartskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital pr. 1. januar	100.000	413.902	800.000	1.313.902
Betalt udbytte	0	0	-800.000	-800.000
Årets resultat	0	-6.696	800.000	793.304
Egenkapital pr. 31. december	<u>100.000</u>	<u>407.206</u>	<u>800.000</u>	<u>1.307.206</u>

### 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt skadeløsbrev (virksomhedspant) på i alt DKK 750.000, der giver pant i selskabets debitorer, igangværende arbejder og varelager.

## Noter til årsrapporten

### 6 Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelser udgør DKK 33.600.

Garantiforpligtelser udgør DKK 986.189.

Herudover har selskabet sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde.

Operationel leje- og leasingforpligtelser udgør DKK 251.872.

Forfalder i 2020 DKK 67.560

Forfalder i 2021 DKK 108.817

Forfalder i 2022 DKK 75.495

## Regnskabspraksis

Årsrapporten for Dansk Gulvmontage ApS for 2019 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 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.

### Egenkapital

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

## **Regnskabspraksis**

### **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.