

Dansk Gulvmontage ApS

Korsørvej 24 A, 7400 Herning

CVR-nr. 32 05 98 80

Årsrapport for 2020

12. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. marts 2021

Nicolaj Foged Veng
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 |
| Egenkapitalopgørelse | 8 |
| Noter til årsrapporten | 9 |
| Regnskabspraksis | 10 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 5. marts 2021

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 2020 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 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 5. marts 2021

Vistisen & Lunde

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 35 65 84 32

Jacob Højgaard Andersen, MNE-nr. 34324

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 | 2020 DKK | 2019 DKK |
|---|------|-------------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 3.817.197 | 2.859.712 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.908.525 | -1.774.420 |
| Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver | | <u>-59.997</u> | <u>-56.926</u> |
| Resultat af primær drift | | 1.848.675 | 1.028.366 |
| Andre finansielle indtægter | | 12.362 | 18.567 |
| Andre finansielle omkostninger | | <u>-27.936</u> | <u>-27.520</u> |
| Resultat før skat | | 1.833.101 | 1.019.413 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>-404.778</u> | <u>-226.109</u> |
| Årets resultat | | <u>1.428.323</u> | <u>793.304</u> |
| Der foreslås fordelt således: | | | |
| Udbytte for regnskabsåret | | 700.000 | 800.000 |
| Overført resultat | | <u>728.323</u> | <u>-6.696</u> |
| | | <u>1.428.323</u> | <u>793.304</u> |

Balance pr. 31. december

Aktiver

| | Note | 2020 DKK | 2019 DKK |
|---|------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 47.152 | 107.149 |
| Materielle anlægsaktiver | | 47.152 | 107.149 |
| Anlægsaktiver | | 47.152 | 107.149 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 100.000 | 110.000 |
| Varebeholdninger | | 100.000 | 110.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.153.654 | 533.142 |
| Udskudte skatteaktiver | 3 | 17.186 | 12.170 |
| Andre tilgodehavender | | 112.319 | 14.549 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 33.566 | 0 |
| Tilgodehavender | | 1.316.725 | 559.861 |
| Likvide beholdninger | | 2.027.760 | 961.585 |
| Omsætningsaktiver | | 3.444.485 | 1.631.446 |
| Aktiver | | 3.491.637 | 1.738.595 |

Passiver

| | | | |
|--|---|------------------|------------------|
| Anpartskapital | | 100.000 | 100.000 |
| Overført resultat | | 1.135.529 | 407.206 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 700.000 | 800.000 |
| Egenkapital | | 1.935.529 | 1.307.206 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 118.375 | 100.582 |
| Selskabsskat | | 145.794 | 7.722 |
| Anden gæld | | 1.291.939 | 323.085 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.556.108 | 431.389 |
| Gældsforpligtelser | | 1.556.108 | 431.389 |
| Passiver | | 3.491.637 | 1.738.595 |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 4 | | |
| Eventualforpligtelser | 5 | | |

Egenkapitalopgørelse 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 | 407.206 | 800.000 | 1.307.206 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | -800.000 | -800.000 |
| Årets resultat | 0 | 728.323 | 700.000 | 1.428.323 |
| Egenkapital pr. 31. december | <u>100.000</u> | <u>1.135.529</u> | <u>700.000</u> | <u>1.935.529</u> |

Noter til årsrapporten

| | 2020 DKK | 2019 DKK |
|---|------------------|------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 1.538.091 | 1.429.957 |
| Pensioner | 281.455 | 254.730 |
| Andre omkostninger til social sikring | 31.955 | 31.344 |
| Øvrige personaleomkostninger | 57.024 | 58.389 |
| | <u>1.908.525</u> | <u>1.774.420</u> |
| Antal personer virksomheden gennemsnitlig har beskæftiget | <u>3</u> | <u>3</u> |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 409.794 | 227.722 |
| Regulering af udskudt skat | -5.016 | -1.613 |
| | <u>404.778</u> | <u>226.109</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 varebeholdninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt tilgodehavender fra salg, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december udgør DKK 1.300.806.

5 Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelser udgør DKK 33.600.

Garantiforpligtelser udgør DKK 774.134.

Herudover har selskabet sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde.

Operationel leje- og leasingforpligtelser udgør DKK 530.052.

Forfalder i 2021 DKK 454.557

Forfalder i 2022 DKK 75.495

Regnskabspraksis

Årsrapporten for Dansk Gulvmontage ApS for 2020 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 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.

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.

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.

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 nominal 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.”

Nicolaj Agerbo Veng

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-470572985005

IP: 87.56.xxx.xxx

2021-03-11 12:18:50Z

NEM ID 

Thomas Vestergaard

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-431202564783

IP: 188.114.xxx.xxx

2021-03-11 15:41:23Z

NEM ID 

Jacob Højgaard Andersen

Statsautoriseret revisor

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

Serienummer: CVR:35658432-RID:99380151

IP: 188.114.xxx.xxx

2021-03-11 19:02:39Z

NEM ID 

Nicolaj Agerbo Veng

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-470572985005

IP: 87.56.xxx.xxx

2021-03-14 07:05:15Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 75CJH-DG67P-NGXPO-T3ZVH-TAT73-6LLW

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 indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>