

# HOVEDSTADENS GULVSERVICE ApS

Bådehavns­gade 33  
2450 Kø­ben­havn SV

Års­rap­port  
1. jan­uar 2018 - 31. decem­ber 2018

Års­rap­porten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

24/07/2019

Kenneth Kleven  
Dirigent

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

HOVEDSTADENS GULVSERVICE ApS

Bådehavns­gade 33

2450 København SV

Telefonnummer: 25251956

CVR-nr: 33361742

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

**Revisor**Revisionsfirmaet Høj­mose, FSR - Danske revisorer, V/Børge Jimmy Høj­mose  
Christiansen

Arnold Nielsens Boulevard 70, 1 tv

2650 Hvidovre

DK Danmark

CVR-nr: 30771508

P-enhed: 1013603665

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for HOVEDSTADENS GULVSERVICE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København SV, den 24/07/2019

## **Direktion**

Kenneth Dyhrberg Kleven

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Assistanceerklæring til anpartshaverne i Hovedstadens Gulvservice ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Hovedstadens Gulvservice ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 på grundlag af virksomhedens 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.

Hvidovre,, 24/07/2019

Børge Jimmy Højmosé Christiansen , mne25196

Registreret revisor

Revisionsfirmaet Højmosé, FSR - Danske revisorer, V/Børge Jimmy Højmosé Christiansen

CVR: 30771508

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets forretningsområde er at drive håndværksmæssig virksomhed indenfor gulvbehandling, gulvafslibning og andre hertil relaterede aktiviteter.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling under regnskabsåret 2018 levede op til forventningerne, og udviklingen anses således som tilfredsstillende.

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Selskabets ledelse forventer en positiv og rentabel drift i 2019.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, der har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

## Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen er artsopdelt

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Ligeledes indregnes 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 indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden Årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Valuta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Resultatopgørelse

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes lineært i takt med, at serviceydelserne leveres.

### Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger og kursregulering af fremmed valuta.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, regulering af tidligere års 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.

## Balance

### Driftmidler

Værdiansættelsen af selskabets aktiver er sket med udgangspunkt i anskaffelsesprisen fratrukket afskrivninger.

Afskrivninger på driftsmateriel og inventar foretages lineært over 10 år.

Øvrige anlægsaktiver måles til kostpris. Der afskrives ikke på øvrige anlægsaktiver.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

**Egenkapital**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særlig post under egenkapitalen

**Skyldig skat**

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst og regulering af tidligere års skat.

Udskudt skat måles efter forskellen mellem den regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af materielle anlægsaktiver og indregnes med en skattesats på 22 %.

**Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.



# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning .....		2.098.986	1.864.802
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer .....		-520.560	-749.422
Andre eksterne omkostninger .....		-867.422	-623.181
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>711.004</b>	<b>492.199</b>
Personaleomkostninger .....	1	-506.077	-767.393
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-24.182	-24.182
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>180.745</b>	<b>-299.376</b>
Andre finansielle indtægter .....		1.611	94
Øvrige finansielle omkostninger .....		-36.757	-21.984
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>145.599</b>	<b>-321.266</b>
Skat af årets resultat .....	3	5.171	-7.291
<b>Årets resultat .....</b>		<b>150.770</b>	<b>-328.557</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		80.000	
Overført resultat .....		70.770	-328.557
<b>I alt .....</b>		<b>150.770</b>	<b>-328.557</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		132.587	156.769
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>132.587</b>	<b>180.950</b>
Deposita .....		48	
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>48</b>	
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>132.635</b>	<b>180.950</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		341.175	95.439
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		298.627	289.067
Andre tilgodehavender .....		28.054	16.925
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....		249.139	2.794
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>916.995</b>	<b>404.225</b>
Likvide beholdninger .....		41.607	4.571
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>958.602</b>	<b>408.796</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.091.237</b>	<b>589.746</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Øvrige reserver .....		8.445	8.445
Overført resultat .....		83.995	-35.302
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>172.440</b>	<b>53.143</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	5	12.764	17.936
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>12.764</b>	<b>17.936</b>
Gæld til banker .....		78.786	39.562
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		363.267	-194
Skyldig selskabsskat .....		42.795	42.795
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		413.880	206.507
Periodeafgrænsningsposter .....		7.305	237.288
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>906.033</b>	<b>525.958</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>906.033</b>	<b>525.958</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.091.237</b>	<b>589.746</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	468.863	735.905
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	37.214	31.488
	<u>506.077</u>	<u>767.393</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Bygninger	1.299	1.299
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	22.883	22.883
	<u>24.182</u>	<u>24.182</u>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	32.094	-57.288
Ændring af udskudt skat	-5.172	7.191
Regulering vedrørende tidligere år	-32.094	57.288
	<u>-5.172</u>	<u>7.291</u>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	11.298	0	222.080
Tillæg på 15% skattemæssigt	1.695	0	6.750
Afgang	-0	-0	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>12.993</b>	<b>0</b>	<b>228.830</b>
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-7.788	-0	-77.266
Årets afskrivning	-1.299	-0	-22.883
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-9.087</b>	<b>-0</b>	<b>-100.149</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>3.906</b>	<b>0</b>	<b>128.681</b>

#### 5. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskel kr.
Immaterielle anlægsaktiver	0	0	0
Materielle anlægsaktiver	132.587	74.568	-58.019
Andre værdipapirer	0	0	0
Underskudsfrømsel	0	0	0
	<b>132.587</b>	<b>74.568</b>	<b>-58.019</b>
<b>Udskudt skat, 22%</b>			<b>-12.764</b>

#### 6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte .....	<b>2018</b>
	2