

Øens Gulvsliber ApS

Amagerbrogade 210, 1.
2300 København S

CVR.nr.: 35 38 88 93

ÅRSRAPPORT 2023

Regnskabsperiode: 1/1 2023 - 31/12 2023

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
16. februar 2024

Jan Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>SIDE</u> |
|---|--------------------|
| Selskabsoplysninger | 3. |
| Ledelsespåtegning | 4. |
| Ledelsesberetning | 5. |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse 1/1 2023 - 31/12 2023 | 6. |
| Balance pr. 31/12 2023 | 7. |
| Noter | 9. |

Addo Sign identifikationsnummer: 0037b952-917c-4961-883b-76cd4b93568f

Selskabsoplysninger

Selskab

Øens Gulvsliber ApS
Amagerbrogade 210, 1.
2300 København S

CVR.nr.: 35 38 88 93

Telefon: 40 77 62 84
E-mail: jn@jn-gulve.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2023 - 31/12 2023

Stiftelsesdato: 29/6 2013

Direktion

Jan Nielsen

Addo Sign identifikationsnummer: 0037b952-917c-4961-883b-76cd4b93568f

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2023 - 31. december 2023 for Øens Gulvsliber ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

PV Regnskab / Peter Villumsen ApS

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 16. februar 2024

Direktion

.....
Jan Nielsen

Addo Sign identifikationsnummer: 0037b952-917c-4961-883b-76cd4b93568f

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål slibning af gulve.

Usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet

Selskabet har tabt over halvdelen af egenkapitalen. Egenkapitalen forventes reetableret gennem kommende års drift.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

For det kommende år forventes et positivt resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1/1 2023 - 31/12 2023

| Note | | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|---|----------------|----------------|
| | BRUTTOFORTJENESTE | 76.467 | 469.188 |
| 1 | Personaleomkostninger | -129.973 | -357.259 |
| | Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | <u>0</u> | <u>-28.690</u> |
| | RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT | -53.506 | 83.239 |
| | Andre finansielle indtægter | 82 | 200 |
| | Andre finansielle omkostninger | <u>-12</u> | <u>-538</u> |
| | ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | -53.436 | 82.901 |
| 2 | Skat af årets resultat | <u>10.956</u> | <u>-19.824</u> |
| | ÅRETS RESULTAT | -42.480 | 63.077 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | | |
| | Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen | 0 | 55.000 |
| | Ekstraordinært udbytte | 5.000 | 0 |
| | Overført resultat | <u>-47.480</u> | <u>8.077</u> |
| | I ALT | -42.480 | 63.077 |

Addo Sign identifikationsnummer: 0037b952-917c-4961-883b-76cd4b93568f

Balance pr. 31/12 2023
Aktiver

| <u>Note</u> | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|----------------------|-----------------------|
| Varebeholdninger | <u>5.000</u> | <u>5.000</u> |
| Varebeholdninger i alt | <u>5.000</u> | <u>5.000</u> |
| | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 13.275 | 23.615 |
| Udskudt skatteaktiv | 16.550 | 5.594 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 2.072 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 4.881 | 100.007 |
| 3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>36.778</u> | <u>129.216</u> |
| | | |
| Likvide beholdninger | <u>40.118</u> | <u>117.061</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | <u>81.896</u> | <u>251.277</u> |
| | | |
| AKTIVER I ALT | <u>81.896</u> | <u>251.277</u> |

Addo Sign identifikationsnummer: 0037b952-917c-4961-883b-76cd4b93568f

Balance pr. 31/12 2023
Passiver

| <u>Note</u> | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|---------------|----------------|
| Virksomhedskapital | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | -47.225 | 255 |
| Forslag til udbytte | 0 | 55.000 |
| EGENKAPITAL I ALT | 32.775 | 135.255 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 6.575 | 6.410 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 6.056 | 1.056 |
| Skyldig selskabsskat | 0 | 5.176 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring | 36.490 | 103.380 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 49.121 | 116.022 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT | 49.121 | 116.022 |
| PASSIVER I ALT | 81.896 | 251.277 |

4 Anvendt regnskabspraksis

Addo Sign identifikationsnummer: 0037b952-917c-4961-883b-76cd4b93568f

NOTER

Note 1 - Personaleomkostninger

| | 2023 | 2022 |
|--|----------------|----------------|
| Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret | 1 | 1 |
| Gager og lønninger | 116.000 | 313.270 |
| Pensionsbidrag | 6.178 | 21.932 |
| Andre omkostninger til social sikring | 7.795 | 22.057 |
| | 129.973 | 357.259 |
| Løn, vederlag og pension til direktion | 122.178 | 446.932 |

Note 2 - Skat

| | 2023 | 2022 |
|--|----------------|---------------|
| Skat af årets resultat: | | |
| Skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | 12.958 |
| Regulering af skatter for tidligere år | 0 | 419 |
| Regulering af udskudt skat (indtægt) | -10.956 | 6.447 |
| | -10.956 | 19.824 |

Note 3 - Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Der er i strid med § 210 i lov om aktie- og anpartsselskaber ydet lån til kapitalejere/ledelse.

Lånet er indfriet ved indberetning og beskatning som udbytte.

Note 4 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2023 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes 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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som

NOTER

beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved byggeri og lignende indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for arbejdes udførelse. Nettoomsætningen indregnes til salgsværdi efter produktionskriteriet og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med arbejdet.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med at produktionen udføres. De igangværende arbejder indregnes til salgsværdien.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

NOTER

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationssværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Goodwill opgøres på overtagelsestidspunktet som forskellen mellem kostprisen for virksomhedsovertagelsen og den overtagende virksomheds andel af dagsværdien af de overtagne, identificerbare aktiver og forpligtelser.

Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden vurderes ud fra den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

De immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|----------|---------|
| Goodwill | 0-10 år |
|----------|---------|

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationssværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationssværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

NOTER

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift.
Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.
Alle tider er angivet i Universaltid (UTC).

Underskrivere



Jan Nielsen
8872e39a-e834-4c54-a4f8-419a9427d0ff

2024-02-16 12:41:36Z

Dokumenter i transaktionen

| | |
|--|---------------------|
| Årsrapport 2023 for Øens Gulvsliber ApS.pdf | Nærværende dokument |
| Oplysningsskema 2023 for Øens Gulvsliber ApS.pdf | |
| Referat generalforsamling 2023 for Øens Gulvsliber ApS.pdf | |
| Bilag til oplysningsskema 2023 for Øens Gulvsliber ApS.pdf | |

Addo Sign identifikationsnummer: 0037b952-917c-4961-883b-76cd4b93568f



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringsservice. 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 PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed

Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringsservice.