



# Trægulvværksted ApS

Fagotvej 22  
3650 Ølstykke

CVR-nr. 36 07 62 08

## Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. maj 2021

---

Sigitas Martinkus  
dirigent



## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020	9
Balance pr. 31. december 2020	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter til årsrapporten	13

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Trægulvværksted ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 18. maj 2021

### Direktion

Sigitas Martinkus  
Direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### *Til kapitalejeren i Trægulvværksted ApS*

Vi har opstillet årsrapporten for Trægulvværksted ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, den 18. maj 2021

Verum Cura  
Godkendt revisionsvirksomhed  
CVR-nr. 39 88 68 71

Anders Ilsøe  
Registreret revisor  
MNE-nr. mne33775

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Trægulvværksted ApS  
Fagotvej 22  
3650 Ølstykke

CVR-nr.: 36 07 62 08

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Stiftet: 28. august 2014

Hjemsted: Egedal

### Direktion

Sigitas Martinkus, direktør

### Revisor

Verum Cura  
Godkendt revisionsvirksomhed  
Lyngsø Alle 3  
2970 Hørsholm

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består af gulvbelægninger og vægbeklædning.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Trægulvværksted ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoovergang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.



## Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### Egenkapital

#### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat og udskudt skat

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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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. Udskudt skat måles til netrealisationsværdi.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>5.270.427</b>	<b>2.380.176</b>
Personaleomkostninger	1	-3.603.898	-2.226.044
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>1.666.529</b>	<b>154.132</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-105.611	-47.497
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>1.560.918</b>	<b>106.635</b>
Finansielle indtægter	2	173	520
Finansielle omkostninger	3	-8.379	-7.983
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.552.712</b>	<b>99.172</b>
Skat af årets resultat	4	-360.187	-23.698
<b>Årets resultat</b>		<b>1.192.525</b>	<b>75.474</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		113.000	110.600
Overført resultat		1.079.525	-35.126
		<b>1.192.525</b>	<b>75.474</b>

**Balance pr. 31. december 2020**

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		816.040	320.625
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>816.040</b>	<b>320.625</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>816.040</b>	<b>320.625</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		316.780	651.682
Andre tilgodehavender		0	5.439
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	0	40.457
Periodeafgrænsningsposter		0	3.183
<b>Tilgodehavender</b>		<b>316.780</b>	<b>700.761</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>2.930.885</b>	<b>151.957</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>3.247.665</b>	<b>852.718</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>4.063.705</b>	<b>1.173.343</b>

**Balance pr. 31. december 2020**

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		1.294.535	215.010
Foreslået udbytte for regnskabsåret		113.000	110.600
<b>Egenkapital</b>		<b>1.457.535</b>	<b>375.610</b>
Hensættelse til udskudt skat		40.786	17.773
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>40.786</b>	<b>17.773</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		351.678	152.304
Anden gæld		2.213.706	621.676
Periodeafgrænsningsposter		0	5.980
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.565.384</b>	<b>779.960</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>2.565.384</b>	<b>779.960</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>4.063.705</b>	<b>1.173.343</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapi- tal	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	215.010	110.600	375.610
Betalt ordinært udbytte	0	0	-110.600	-110.600
Årets resultat	0	1.079.525	113.000	1.192.525
<b>Egenkapital 31. december 2020</b>	<b>50.000</b>	<b>1.294.535</b>	<b>113.000</b>	<b>1.457.535</b>

## Noter

	2020	2019
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	3.269.709	2.185.668
Pensioner	269.722	0
Andre omkostninger til social sikring	64.467	40.376
	<u><b>3.603.898</b></u>	<u><b>2.226.044</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>4</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>173</u>	<u>520</u>
	<u><b>173</b></u>	<u><b>520</b></u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>8.379</u>	<u>7.983</u>
	<u><b>8.379</b></u>	<u><b>7.983</b></u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	337.174	16.561
Årets udskudte skat	23.013	7.138
Regulering af udskudt skat tidligere år	<u>0</u>	<u>-1</u>
	<u><b>360.187</b></u>	<u><b>23.698</b></u>

## Noter

	2020	2019
	kr.	kr.
<b>5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	40.457

### Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

#### Direktion

Udestående gæld	0	40.457
Lån optaget og indfriet i året	0	1.636
Lån tilbagebetalt i året	40.457	0
Rentefod (%)	10,20%	10,20%

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet betalingsgaranti t.kr. 242 overfor tredjepart i form af arbejdsgarantier.



# 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.”

## Sigitas Martinkus (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-868065379452

IP: 85.81.xxx.xxx

2021-05-26 06:18:45Z

NEM ID 

## Anders Jos Ilsøe (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:39886871-RID:19242619

IP: 77.66.xxx.xxx

2021-05-27 06:59:58Z

NEM ID 

## Sigitas Martinkus (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-868065379452

IP: 62.44.xxx.xxx

2021-05-30 09:50:45Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: LKWS6-70653-VCK6P-YA0B2-UJ1K3-IDFUD

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>