

Kopenhagen Floors Aps

**Elisagårdsvej 24
4000 Roskilde**

CVR-nr. 36 71 30 46

**Årsrapport for perioden
1. oktober 2020 til 30. september 2021
(6. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 23. februar 2022

Jacob Lyseen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021 | 8 |
| Balance pr. 30. september 2021 | 9 |
| Noter | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Kopenhagen Floors 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. 30. september 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2021/22 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 23. februar 2022

Direktion

Jacob Lyseen
adm. direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i København Floors Aps

Vi har opstillet årsrapporten for København Floors Aps for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

København S, den 23. februar 2022

Exacta Gruppen ApS
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 33 35 91 28

Jørgen Roager
Statsautoriseret Revisor
MNE-nr. mne18498

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kopenhagen Floors Aps
Elisagårdsvej 24
4000 Roskilde

CVR-nr.: 36 71 30 46

Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Hjemsted: Roskilde

Direktion

Jacob Lyseen, adm. direktør

Revisor

Exacta Gruppen ApS
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Sofienhøjvej 5A
2300 København S

Pengeinstitut

Danske Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er engroshandel med træ, trælastvarer og byggematerialer, samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et underskud på kr. 118.687, og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på kr. 415.003.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for København Floors Aps for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 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.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Direkte omkostninger

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, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter personaleleje til salg og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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

Produktionsanlæg og maskiner samt 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.

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:

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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 acontoskatter.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021

| | <u>Note</u> | <u>2020/2021</u> kr. | <u>2019/2020</u> kr. |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 468.368 | 784.412 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-676.434</u> | <u>-63.688</u> |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | <u>-3.740</u> | <u>0</u> |
| Finansielle indtægter | 2 | 68.668 | 6.389 |
| Finansielle omkostninger | 3 | <u>-5.685</u> | <u>-12.814</u> |
| Resultat før skat | | -148.823 | 714.299 |
| Skat af årets resultat | 4 | <u>30.136</u> | <u>-159.742</u> |
| Årets resultat | | <u>-118.687</u> | <u>554.557</u> |
| | | | |
| Foreslået udbytte | | 0 | 80.000 |
| Overført resultat | | <u>-118.687</u> | <u>474.557</u> |
| | | <u>-118.687</u> | <u>554.557</u> |

Balance pr. 30. september 2021

| | <u>Note</u> | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|---|-------------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 22.660 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>22.660</u> | <u>0</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 178.834 | 141.893 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>178.834</u> | <u>141.893</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>201.494</u> | <u>141.893</u> |
| Færdigvarer og handelsvarer | | 103.587 | 0 |
| Varebeholdninger | | <u>103.587</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 437.232 | 143.814 |
| Andre tilgodehavender | | 521 | 350.000 |
| Udskudt skatteaktiv | | 30.136 | 0 |
| Tilgodehavender | | <u>467.889</u> | <u>493.814</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>510.791</u> | <u>634.139</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>1.082.267</u> | <u>1.127.953</u> |
| Aktiver i alt | | <u>1.283.761</u> | <u>1.269.846</u> |

Balance pr. 30. september 2021

| | <u>Note</u> | <u>2020/21</u> kr. | <u>2019/20</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | 365.003 | 483.690 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 0 | 80.000 |
| Egenkapital | 6 | <u>415.003</u> | <u>613.690</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 447.297 | 66.942 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 24.504 | 57.669 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 16.211 | 16.211 |
| Selskabsskat | | 159.017 | 159.742 |
| Anden gæld | | 167.571 | 248.485 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 54.158 | 107.107 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>868.758</u> | <u>656.156</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>868.758</u> | <u>656.156</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>1.283.761</u></u> | <u><u>1.269.846</u></u> |

Noter

| | <u>2020/2021</u> | <u>2019/2020</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 538.242 | 30.593 |
| Pensioner | 32.632 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 12.090 | 618 |
| Andre personaleomkostninger | 93.470 | 32.477 |
| | <u>676.434</u> | <u>63.688</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u> | <u>1</u> |
| | | |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | 68.614 | 0 |
| Valutakursgevinster | 54 | 6.389 |
| | <u>68.668</u> | <u>6.389</u> |
| | | |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 4.910 | 2.817 |
| Urealiserede kurstab aktier | 0 | 8.630 |
| Valutakurstab | 775 | 1.367 |
| | <u>5.685</u> | <u>12.814</u> |
| | | |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 0 | 159.742 |
| Årets udskudte skat | -30.136 | 0 |
| | <u>-30.136</u> | <u>159.742</u> |

Noter

5 Aktiver indregnet til dagsværdi efter § 37 og § 38

Børsnoterede aktier, værdi ultimo indregnet i balancen: kr. 178.834

Årets urealiseret gevinst på børsnoterede aktier indregnet i resultatopgørelsen: kr. 36.941

6 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|---|-------------------------|----------------------|---|----------------|
| Egenkapital 1. oktober 2020 | 50.000 | 483.690 | 80.000 | 613.690 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -80.000 | -80.000 |
| Årets resultat | 0 | -118.687 | 0 | -118.687 |
| Egenkapital 30. september 2021 | 50.000 | 365.003 | 0 | 415.003 |

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Lyseen Holding IVS (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2021 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen på statutidspunktet ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.