

# Herning-Ølgod Gulve ApS

Vestergade 119

7400 Herning

CVR-nr. 37293458

## Årsrapport for 2020

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 10. juni 2021

---

Kris Villadsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

B  
F

Virksomhedsoplysninger	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsepåtegning	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

## Virksomhedsoplysninger



<b>Virksomheden</b>	Herning-Ølgod Gulve ApS Vestergade 119 7400 Herning
E-mail	kris@herninggulve.dk
CVR-nr.	37293458
Stiftelsesdato	10. december 2015
Regnskabsår	1. januar 2020 - 31. december 2020
<b>Direktion</b>	Kris H Villadsen , Adm. direktør
<b>Revisor</b>	B.F. Rådgivning Herning ApS registreret revisor - FSR - danske revisorer Ravnsbjerg Skov 9 Gjellerup 7400 Herning
Telefon	20236356
E-mail	bent@bfraadgivning.dk
CVR-nr.	29509026
<b>Pengeinstitut</b>	Nordea Erhvervsafdeling Herning Østergade 4-6 7400 Herning

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab



### Til den daglige ledelse i Herning-Ølgod Gulve ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Herning-Ølgod Gulve ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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 10. juni 2021

**B.F. Rådgivning Herning ApS**  
**registreret revisor - FSR - danske revisorer**  
CVR-nr. 29509026

Bent Frandsen  
Registreret revisor  
mne2695

## Ledelsespåtegning



Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 for Herning-Ølgod Gulve ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet 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 2020 - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 9. juni 2021

### Direktion

Kris H Villadsen  
Adm. direktør

## Ledelsesberetning



### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i nedlægning af gulvbelægning for private, erhvervsvirksomheder og institutioner.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 udviser et resultat på kr. 400.034, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en balancesum på kr. 1.026.565, og en egenkapital på kr. 672.677.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Bortset fra udbruddet af COVID-19 virus har der ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Den hastige spredning af COVID-19 virussen i Danmark og resten af verden siden marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser. Selskabet er for nuværende ikke direkte berørt af de gennemførte restriktioner.

Hvis udbruddet af COVID-19 virus bliver langvarigt og myndighederne gennemfører yderligere tiltag for at dæmme op for smittespredningen, kan de samfundsøkonomiske konsekvenser blive markante. I et sådant scenarie kan selskabet også blive påvirket negativt. Myndighederne har dog allerede igangsat flere økonomiske støttetiltag, og må forventes at gennemføres yderligere støttetiltag i tilfælde af et længerevarende udbrud, der vil afbøde konsekvenserne af restriktionerne.

Udbruddet af COVID-19 virussen og de indførte restriktioner har ikke i betydende grad påvirket årets aktiviteter og økonomiske udvikling.

Årets udvikling og resultat anses under disse omstændigheder for at være tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

### Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

## Resultatopgørelse

B  
F

	Note	2020 kr.	2019 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.125.979</b>	<b>1.443.057</b>
Personaleomkostninger	1	-584.994	-1.059.229
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-12.500	-43.124
<b>Driftsresultat</b>		<b>528.485</b>	<b>340.704</b>
Finansielle omkostninger		-7.828	-5.697
<b>Resultat før skat</b>		<b>520.657</b>	<b>335.007</b>
Skat af årets resultat	3	120.623	71.104
<b>Årets resultat</b>		<b>400.034</b>	<b>263.903</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		56.500	0
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		55.300	0
Overført resultat		288.234	263.903
		<b>400.034</b>	<b>263.903</b>

## Balance 31. december 2020

B  
F

	Note	2020 kr.	2019 kr.
<b>Aktiver</b>			
Forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver		11.458	23.958
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>11.458</b>	<b>23.958</b>
<b>Anlægsaktiver</b>			
Fremstillede varer og handelsvarer		45.000	10.000
<b>Varebeholdninger</b>		<b>45.000</b>	<b>10.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		335.247	129.906
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		128.527	9.471
<b>Tilgodehavender</b>		<b>463.774</b>	<b>139.377</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>506.333</b>	<b>302.199</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.015.107</b>	<b>451.576</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.026.565</b>	<b>475.534</b>
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		62.000	62.000
Overført resultat		554.177	265.943
Udbytte for regnskabsåret		56.500	0
<b>Egenkapital</b>		<b>672.677</b>	<b>327.943</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.255	34.319
Selskabsskat		117.282	71.104
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		219.351	42.168
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>353.888</b>	<b>147.591</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>353.888</b>	<b>147.591</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.026.565</b>	<b>475.534</b>
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		



## Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds kapital	Overført resultat	Ekstra- ordinært udbytte for regnskabs- året	Udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	62.000	265.943			327.943
Udbytte			55.300	56.500	111.800
Betalt udbytte			-55.300		-55.300
Årets resultat		288.234			288.234
<b>Egenkapital 31. december 2020</b>	<b>62.000</b>	<b>554.177</b>	<b>0</b>	<b>56.500</b>	<b>672.677</b>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

## Noter

	2020	B F	2019
<b>1. Personaleomkostninger</b>			
Lønninger	578.767		994.945
Pensioner	0		24.618
Andre omkostninger til social sikring	-19.875		27.124
Andre personaleomkostninger	26.102		12.542
	<b>584.994</b>		<b>1.059.229</b>
<b>2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>			
Engangsbetaling leasing varebil	12.500		12.500
Tab v/salg af mat. anlægs. ak.	0		30.624
	<b>12.500</b>		<b>43.124</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>			
Skat af årets resultat	117.282		71.104
Reg. vedr. tidligere år	3.341		0
	<b>120.623</b>		<b>71.104</b>

**4. Eventualforpligtelser**

Der er samlet stillet arbejdsgarantier for kr. 376.615 gennem Nordea. Herudover er der, jvfr nedenfor anført, deponeret 2 bankkonti i Nordea for samlet kr. 48.800 som arbejdsgarantier.

Der er herudover ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Til sikkerhed for det samlede bankengagement i pengeinstitut pr. 31/12 2020 på positiv indestående på kr. 457.533, er der tinglyst virksomhedspant som skadesløspantebrev på kr. 400.000.

Der er endvidere deponeret indestående på bankkonti med kr. 48.800 til sikkerhed for igangværende byggerier.

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

## Anvendt regnskabspraksis



### Generelt

Årsrapporten for Herning-Ølgod Gulve ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger, afskrivninger og lignende omkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

## Anvendt regnskabspraksis



### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### 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 finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

Andre immaterielle anlægsaktiver, herunder licenser og erhvervede rettigheder mv. måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

### Varebeholdninger

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

### Tilgodehavender

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

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

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### Aktuelle skatteforpligtelser

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

## Anvendt regnskabspraksis



acontoskatter.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

### Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

# Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Kris Hedegaard Villadsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-534212232515

IP: 87.49.xxx.xxx

2021-06-10 14:29:24Z

NEM ID 

## Bent Frandsen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:29509026-RID:1269512815434

IP: 85.191.xxx.xxx

2021-06-10 14:31:19Z

NEM ID 

## Kris Hedegaard Villadsen

Dirigent

Afventer  
underskrift 

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>