

Herning-Ølgod Gulve ApS

Vestergade 119

7400 Herning

CVR-nr. 37293458

Årsrapport for 2019

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. marts 2020

Kris Villadsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse



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

Virksomhedsoplysninger



Virksomheden	Herning-Ølgod Gulve ApS Vestergade 119 7400 Herning
E-mail	kris@herninggulve.dk
CVR-nr.	37293458
Stiftelsesdato	10. december 2015
Regnskabsår	1. januar 2019 - 31. december 2019
Direktion	Kris H Villadsen , Adm. direktør
Revisor	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
Pengeinstitut	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 2019 - 31. december 2019 på grundlag af selskabets 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, 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 30. marts 2020

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 2019 - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 30. marts 2020

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 2019 - 31. december 2019 udviser et resultat på kr. 263.903, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en balancesum på kr. 466.063, og en egenkapital på kr. 327.943.

Resultatet er tilfredsstillende.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en nedgang i indtjeningen for året 2020, hvilket skyldes den igangværende Corona-/Covid-19 virus. Konsekvenserne af denne omfattende virus, kendes ikke på længere sigt, men det forventes dog at året 2020 vil frembringe et positivt resultat.

Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Resultatopgørelse

B
F

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste		1.443.057	633.062
Personaleomkostninger	1	-1.059.229	-573.663
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-43.124	-12.500
Driftsresultat		340.704	46.899
Finansielle omkostninger		-5.697	-12.955
Resultat før skat		335.007	33.944
Skat af årets resultat	2	-71.104	0
Årets resultat		263.903	33.944
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		263.903	33.944
Resultatdisponering		263.903	33.944

Balance 31. december 2019

B
F

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver		23.958	36.458
Immaterielle anlægsaktiver		23.958	36.458
Anlægsaktiver		23.958	36.458
Fremstillede varer og handelsvarer		10.000	53.247
Varebeholdninger	3	10.000	53.247
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		129.906	95.917
Igangværende arbejder for fremmed regning	4	0	53.000
Tilgodehavender		129.906	148.917
Likvide beholdninger		302.199	116.281
Omsætningsaktiver		442.105	318.445
Aktiver		466.063	354.903
Passiver			
Virksomhedskapital		62.000	62.000
Overført resultat	5	265.943	2.041
Egenkapital		327.943	64.041
Leverandører af varer og tjenesteydelser		24.848	136.566
Selskabsskat		71.104	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		42.168	154.296
Kortfristede gældsforpligtelser		138.120	290.862
Gældsforpligtelser		138.120	290.862
Passiver		466.063	354.903
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	8		

Noter

	2019	B F	2018
1. Personaleomkostninger			
Lønninger	994.945		529.698
Pensioner	24.618		23.062
Andre omkostninger til social sikring	27.124		17.785
Andre personaleomkostninger	12.542		3.118
	<u>1.059.229</u>		<u>573.663</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>2</u>		<u>1</u>
2. Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	71.104		0
	<u>71.104</u>		<u>0</u>
3. Varebeholdninger			
<i>Varebeholdninger er opgjort således:</i>			
Fremstillede varer og handelsvarer	10.000		53.247
Varebeholdninger i alt	<u>10.000</u>		<u>53.247</u>
4. Igangværende arbejder for fremmed regning			
Salgsværdi af udført arbejde	0		53.000
Nettoværdi af igangværende arbejder	<u>0</u>		<u>53.000</u>
5. Overført resultat			
Saldo primo	2.040		-31.903
Årets tilgang	263.903		33.944
Saldo ultimo	<u>265.943</u>		<u>2.041</u>

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for det samlede bankengagement i pengeinstitut pr. 31/12 2019 på positiv indestående på kr. 302.198, er der tinglyst virksomhedspant som skadesløspantebrev på kr. 400.000.

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

8. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Der er indgået aftale om leasing af 1 varebil med årlige leasingydelse på ca. kr. 27.000. Der resterer herefter ca. kr. 45.000 over de kommende 20 måneder.

Anvendt regnskabspraksis



Generelt

Årsrapporten for Herning-Ølgod Gulve ApS for 2019 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 deklarerer.

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealiseringspris, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

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.

Anvendt regnskabspraksis



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 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

2020-03-31 09:11:40Z

NEM ID 

Bent Frandsen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:29509026-RID:1269512815434

IP: 188.114.xxx.xxx

2020-03-31 09:14:08Z

NEM ID 

Kris Hedegaard Villadsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-534212232515

IP: 87.49.xxx.xxx

2020-03-31 10:56:22Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 000Q01-2IXLD-BZFS3-ZD8QC-2A8EO-VTCG1

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>