

# Hvidovre Gulve ApS

Grænsevej 3

2650 Hvidovre

CVR-nr. 37383031

## Årsrapport for 2021/22

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 18. oktober 2022

---

Kenneth Petersen  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

**Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Hvidovre 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. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 17. oktober 2022

**Direktion**

Kenneth Petersen  
Direktør

**Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Hvidovre Gulve ApS Grænsevej 3 2650 Hvidovre
Telefon	4084 9787
CVR-nr.	37383031
Stiftelsesdato	19. januar 2016
Hjemsted	Hvidovre
Regnskabsår	1. juli 2021 - 30. juni 2022
<b>Direktion</b>	Kenneth Petersen, Direktør

**Ledelsesberetning**

**Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at lægge gulve og dermed beslægtet virksomhed.

**Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 udviser et resultat på kr. -1.247.877, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en balancesum på kr. 233.970, og en egenkapital på kr. -1.164.953.

### Anvendt regnskabspraksis

#### Generelt

Årsrapporten for Hvidovre Gulve ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### 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

##### Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

### Anvendt regnskabspraksis

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder 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 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%

#### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentlige aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og 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, 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

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

### **Anvendt regnskabspraksis**

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

### **Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

### **Tilgodehavender**

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

### **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.

### **Udskudt skat**

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### **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.

### **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.



Resultatopgørelse

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.500.550</b>	<b>2.982.146</b>
Personaleomkostninger	1	-3.434.628	-3.049.836
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-64.293	-69.984
Andre driftsomkostninger		-198.490	0
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1.196.861</b>	<b>-137.674</b>
Finansielle omkostninger	2	-13.848	-4.697
<b>Resultat før skat</b>		<b>-1.210.709</b>	<b>-142.371</b>
Skat af årets resultat	3	-37.168	23.551
<b>Årets resultat</b>		<b>-1.247.877</b>	<b>-118.820</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-1.247.877	-118.820
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-1.247.877</b>	<b>-118.820</b>

Balance 30. juni 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	102.610	109.439
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>102.610</b>	<b>109.439</b>
Deposita		27.810	27.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>27.810</b>	<b>27.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>130.420</b>	<b>136.439</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		40.912	729.579
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		24.193	18.883
Udskudte skatteaktiver		12.458	49.626
Tilgodehavende selskabsskat		15.000	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>92.563</b>	<b>798.088</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>10.987</b>	<b>444.650</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>103.550</b>	<b>1.242.738</b>
<b>Aktiver</b>		<b>233.970</b>	<b>1.379.177</b>

**Balance 30. juni 2022**

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-1.214.953	32.924
<b>Egenkapital</b>		<b>-1.164.953</b>	<b>82.924</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.216.848	1.284.178
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		182.075	12.075
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.398.923</b>	<b>1.296.253</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.398.923</b>	<b>1.296.253</b>
<b>Passiver</b>		<b>233.970</b>	<b>1.379.177</b>
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		
Særlige poster	7		

Noter

	2021/22	2020/21
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	2.837.714	2.508.729
Pensioner	330.791	335.082
Andre omkostninger til social sikring	62.040	55.826
Andre personaleomkostninger	204.083	150.199
	<b>3.434.628</b>	<b>3.049.836</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>7</u>	<u>7</u>
<b>2. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	13.848	4.697
	<b>13.848</b>	<b>4.697</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat	37.168	-26.684
Regulering af skat vedr. tidligere år	0	3.133
	<b>37.168</b>	<b>-23.551</b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	435.843	435.843
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	57.463	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>493.306</b>	<b>435.843</b>
Af- og nedskrivninger primo	-326.403	-256.420
Årets afskrivninger	-64.293	-69.984
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-390.696</b>	<b>-326.404</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>102.610</b>	<b>109.439</b>
<b>5. Eventualforpligtelser</b>		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		

Noter

2021/22

2020/21

**6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Udover at ledelsen personligt har stillet sikkerhed for en leasingaftale, er der ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

**7. Særlige poster**

Under "Andre driftsomkostninger" er indregnet en udgift på kr. 198.490 som relaterer sig til en momsefterbetaling vedr. årene 2018 og 2019.