

FUNDER & HENRIKSEN

Holme Gulve ApS

Jernbanegade 56
4690 Haslev

CVR-nr. 38 27 73 32

Årsrapport for 2020

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 31. marts 2021

Henrik Holmgaard Bjerring
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
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 Holme Gulve 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haslev, den 30. marts 2021

Direktion

Henrik Holmgaard Bjerring

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Holme Gulve ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holme Gulve ApS for regnskabsåret 1. januar - 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 vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen 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.

Næstved, den 30. marts 2021

FUNDER & HENRIKSEN REVISION

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 29 62 87 77

Stig Henriksen H.D.

Registreret revisor

MNE-nr. mne17429

Selskabsoplysninger

Selskabet

Holme Gulve ApS
Jernbanegade 56
4690 Haslev

CVR-nr.: 38 27 73 32

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Stiftet: 13. december 2016

Hjemsted: Faxe

Direktion

Henrik Holmgaard Bjerring

Revisor

FUNDER & HENRIKSEN REVISION
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Norgesvej 2
4700 Næstved

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holme Gulve ApS for 2020 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 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.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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

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 driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder indtægter fra kompensationsordninger.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-20 %

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien 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, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvider omfatter bankindeståender.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 nettorealiseringsværdi.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 juri-diske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år, samt hensatte og periodiserede omkostninger vedrørende efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste		2.511.688	1.919.516
Personaleomkostninger	1	<u>-1.959.606</u>	<u>-2.139.573</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		552.082	-220.057
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-15.860	-50.900
Andre driftsomkostninger	3	<u>-89.688</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		446.534	-270.957
Finansielle indtægter		0	4.662
Finansielle omkostninger		<u>-19.810</u>	<u>-32.395</u>
Resultat før skat		426.724	-298.690
Skat af årets resultat		<u>-95.889</u>	<u>45.524</u>
Årets resultat		<u>330.835</u>	<u>-253.166</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>330.835</u>	<u>-253.166</u>
		<u>330.835</u>	<u>-253.166</u>

Balance pr. 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>45.103</u>	<u>250.651</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>45.103</u>	<u>250.651</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>45.103</u>	<u>250.651</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>50.000</u>	<u>10.000</u>
Varebeholdninger		<u>50.000</u>	<u>10.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		992.395	1.333.799
Igangværende arbejder for fremmed regning	4	47.712	30.200
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	104.102
Andre tilgodehavender	5	327.396	83.253
Udskudt skatteaktiv		2.303	45.524
Selskabsskat		0	16.000
Periodeafgrænsningsposter		<u>141.450</u>	<u>12.565</u>
Tilgodehavender		<u>1.511.256</u>	<u>1.625.443</u>
Likvide beholdninger		<u>962.561</u>	<u>41.831</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.523.817</u>	<u>1.677.274</u>
Aktiver i alt		<u><u>2.568.920</u></u>	<u><u>1.927.925</u></u>

Balance pr. 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		371.598	40.763
Egenkapital		421.598	90.763
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	35.538
Leverandører af varer og tjenesteydelser		363.012	601.244
Forudfakturering igangværende arbejder	4	161.000	187.340
Selskabsskat		52.668	0
Anden gæld		1.413.738	1.003.040
Periodeafgrænsningsposter		156.904	10.000
Kortfristede gældsforpligtelser		2.147.322	1.837.162
Gældsforpligtelser i alt		2.147.322	1.837.162
Passiver i alt		2.568.920	1.927.925
Hovedaktivitet	6		
Efterfølgende begivenheder	7		
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	40.763	90.763
Årets resultat	0	330.835	330.835
Egenkapital 31. december 2020	50.000	371.598	421.598

Noter

	2020 kr.	2019 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.916.346	2.075.360
Pensioner	24.520	20.642
Andre omkostninger til social sikring	18.740	43.571
	<u>1.959.606</u>	<u>2.139.573</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>6</u>
2 Særlige poster		
I andre indtægter, som er indregnet i bruttofortjenesten, indgår følgende indtægter:		
Kompensation tabt omsætning, Covid-19	92.000	0
Lønkomensation Covid-19	271.509	0
	<u>363.509</u>	<u>0</u>
	2020 kr.	2019 kr.
3 Andre driftsomkostninger		
Tab ved salg af anlægsaktiver	89.688	0
	<u>89.688</u>	<u>0</u>

Noter

4 Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder	-113.288	-157.140
	<u>-113.288</u>	<u>-157.140</u>

Indregnet således i balancen:

Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	47.712	30.200
Modtagne forudbetalinger under passiver	<u>-161.000</u>	<u>-187.340</u>
	<u>-113.288</u>	<u>-157.140</u>

5 Andre tilgodehavender

Af andre tilgodehavender forfalder tkr. 49 efter 1 år.

6 Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er udførelse af gulvbelægninger og vægbeklædning samt dermed beslægtet virksomhed.

7 Efterfølgende begivenheder

Som beskrevet i årsregnskabet for 2019 udbrød der Coronavirus i tiden efter statusdagen 31/12 2019. Denne har i mere eller mindre grad hærget samfundet i resten af regnskabsåret 2020. Som beskrevet i årsrapporten 2019 har selskabet gjort brug af statens hjælpepakker til løn- og omsætningskompensation i foråret 2020.

Efter den første genåbning har selskabets aktiviteter i regnskabsåret 2020 udviklet sig positivt.

Efter regnskabsåret udløb er Danmark fortsat påvirket og ramt af Coronavirus. På regnskabsafslæggelsestidspunktet er fortsat restriktioner og nedlukninger. Dette har medført at megen aktivitet fortsat er lukket i en periode. Vi ved endnu ikke, hvornår situationen stopper, og kan ikke forudsige den endelige input på økonomien i selskabet. Der er imidlertid, fortsat ikke noget på regnskabsafslæggelsestidspunktet, som indikerer problemer for selskabet som følge af dette. Der er fortsat arbejde for selskabet og igangværende arbejder og -ordrer i hus, udføres uforandret. Hvorvidt der senere på året, kan ske afsmittende effekt på selskabet, af den nuværende lukning, hvis ende ikke kendes, eller som følge af afsmittende effekter af andre dele af dansk erhverv og økonomi, er svært at vurdere. Men ledelsen følger udviklingen tæt og arbejder på at være handlingsklar, hvis situationen måtte opstå.

Noter

8 Eventualforpligtelser

Der er indgået leasingkontrakter Tkr. 649 med tillæg af moms.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

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.”

Henrik Holmgaard Bjerring

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-989694242535

IP: 93.166.xxx.xxx

2021-04-07 17:19:47Z

NEM ID 

Stig Henriksen

Registreret revisor

På vegne af: Funder & Henriksen Revision

Serienummer: PID:9208-2002-2-810232834547

IP: 5.186.xxx.xxx

2021-04-08 15:13:13Z

NEM ID 

Henrik Holmgaard Bjerring

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-989694242535

IP: 83.90.xxx.xxx

2021-04-14 10:07:52Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 2JG7F-LGGH4-DJ3SB-6EPV-XDUFV-TKWNJ

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>