

DUEHOLM & PARTNERE

Godkendt revisionshus

Årsrapport for 2022

A.A. Gulvservice ApS
Thyrasvej 17, 3300 Frederiksværk
CVR-nr. 38 42 14 68

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 31. januar 2023

Jytte Christiansen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022	8
Balance pr. 31. december 2022	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

A.A. Gulvservice ApS
Thyrasvej 17
3300 Frederiksværk

CVR-nr.: 38 42 14 68

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Stiftet: 16. februar 2017

Hjemsted: Halsnæs Kommune

Direktion

Jytte Christiansen, direktør

Revisor

Dueholm & Partnere
Godkendt Revisionshus
Kærvej 2
2970 Hørsholm

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for A.A. Gulvservice 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 31. januar 2023

Direktion

Jytte Christiansen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i A.A. Gulvservice ApS

Vi har opstillet årsrapporten for A.A. Gulvservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, den 31. januar 2023

Dueholm & Partnere

Godkendt Revisionshus
CVR-nr. 21 63 19 30

Martin Dueholm
Godkendt revisor
MNE-nr. mne34524

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er at drive virksomhed indenfor gulvslibning og hermed beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A.A. Gulvservice ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 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 med fradrag af omkostninger til varer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til varer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af varer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, leasing mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive 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

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger,

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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 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 aktivets 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.

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 samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste		519.994	557.235
Personaleomkostninger	1	-391.538	-394.454
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		128.456	162.781
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-32.939	-32.939
Resultat før finansielle poster		95.517	129.842
Finansielle indtægter	2	448	0
Finansielle omkostninger	3	-5.424	-4.331
Resultat før skat		90.541	125.511
Skat af årets resultat	4	-21.101	-27.766
Årets resultat		69.440	97.745
 Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte		150.000	0
Overført resultat		-80.560	97.745
		69.440	97.745

Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		100.216	133.155
Materielle anlægsaktiver		<u>100.216</u>	<u>133.155</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>100.216</u>	<u>133.155</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		213.569	188.008
Periodeafgrænsningsposter		13.382	14.927
Tilgodehavender		<u>226.951</u>	<u>202.935</u>
Likvide beholdninger		<u>208.983</u>	<u>278.041</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>435.934</u>	<u>480.976</u>
Aktiver i alt		<u><u>536.150</u></u>	<u><u>614.131</u></u>

Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		274.575	355.135
Egenkapital	5	324.575	405.135
Hensættelse til udskudt skat		6.020	7.171
Hensatte forpligtelser i alt		6.020	7.171
Anden gæld		39.000	39.000
Langfristede gældsforpligtelser	6	39.000	39.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		59.120	75.516
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		9.086	5.516
Selskabsskat		12.252	21.782
Anden gæld		86.097	60.011
Kortfristede gældsforpligtelser		166.555	162.825
Gældsforpligtelser i alt		205.555	201.825
Passiver i alt		536.150	614.131

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	357.959	362.304
Andre omkostninger til social sikring	28.514	30.205
Andre personaleomkostninger	5.065	1.945
	<u>391.538</u>	<u>394.454</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>448</u>	<u>0</u>
	<u>448</u>	<u>0</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>5.424</u>	<u>4.331</u>
	<u>5.424</u>	<u>4.331</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	22.252	26.884
Årets udskudte skat	<u>-1.151</u>	<u>882</u>
	<u>21.101</u>	<u>27.766</u>

Noter

5 Egenkapital

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået ekstraordinært udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	50.000	355.135	0	405.135
Betalt ordinært udbytte	0	0	-150.000	-150.000
Årets resultat	0	-80.560	150.000	69.440
Egenkapital 31. december 2022	50.000	274.575	0	324.575

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2022	Gæld 31. december 2022	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	39.000	39.000	0	39.000
	39.000	39.000	0	39.000

7 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftale med en samlet forpligtigelse pr. 31. december 2022 på t.kr. 326, hvoraf t.kr. 54 forfalder til betaling i regnskabsåret 2023.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jytte Søgaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jytte Søgaard

Direktør

ID: 662b3e4c-8b73-4e56-bee3-24250daae01d

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 31-01-2023 kl.: 17:57:19

Underskrevet med MitID



Jytte Søgaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jytte Søgaard

Dirigent

ID: 662b3e4c-8b73-4e56-bee3-24250daae01d

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 31-01-2023 kl.: 17:57:19

Underskrevet med MitID



Martin Dueholm

Navnet returneret af dansk NemID var:

Martin Dueholm

Revisor

ID: 50243092

CVR-match med dansk NemID

Tidspunkt for underskrift: 31-01-2023 kl.: 16:58:31

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 6f6089NKRXk249287081

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.