

# DUEHOLM & PARTNERE

Godkendt revisionshus

## Årsrapport for 2023

---

A.A. Gulvservice ApS  
Hanebakken 16, 3300 Frederiksværk  
CVR-nr. 38 42 14 68

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 13. februar 2024

---

Jytte Søgaard  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023	8
Balance pr. 31. december 2023	9
Noter	11

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

A.A. Gulvservice ApS  
Hanebakken 16  
3300 Frederiksværk

CVR-nr.: 38 42 14 68

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Stiftet: 16. februar 2017

Hjemsted: Halsnæs

### Direktion

Jytte Søgaard, direktør

### Revisor

Dueholm & Partnere, Godkendt Revisionshus  
Århusgade 118  
2150 Nordhavn

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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 13. februar 2024

### Direktion

Jytte Søgaard  
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 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance og noter, herunder 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.

Nordhavn, den 13. februar 2024

### **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 2023 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 2023 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.

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

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. 32.000 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 nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>482.594</b>	<b>519.994</b>
Personaleomkostninger	1	-408.855	-391.538
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>73.739</b>	<b>128.456</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-37.569	-32.939
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>36.170</b>	<b>95.517</b>
Finansielle indtægter	2	0	448
Finansielle omkostninger	3	-4.381	-5.424
<b>Resultat før skat</b>		<b>31.789</b>	<b>90.541</b>
Skat af årets resultat	4	-5.244	-21.101
<b>Årets resultat</b>		<b>26.545</b>	<b>69.440</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		122.000	0
Ekstraordinært udbytte		0	150.000
Overført resultat		-95.455	-80.560
		<b>26.545</b>	<b>69.440</b>

## Balance pr. 31. december 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		62.647	100.216
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>62.647</b>	<b>100.216</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>62.647</b>	<b>100.216</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		235.704	213.569
Selskabsskat		4.802	0
Periodeafgrænsningsposter		0	13.382
<b>Tilgodehavender</b>		<b>240.506</b>	<b>226.951</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>244.894</b>	<b>208.983</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>485.400</b>	<b>435.934</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>548.047</b>	<b>536.150</b>

## Balance pr. 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		179.120	274.575
Foreslået udbytte for regnskabsåret		122.000	0
<b>Egenkapital</b>	5	<b>351.120</b>	<b>324.575</b>
Hensættelse til udskudt skat		66	6.020
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>66</b>	<b>6.020</b>
Anden gæld		0	39.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	6	<b>0</b>	<b>39.000</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		68.249	59.120
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.900	9.086
Selskabsskat		0	12.252
Anden gæld		123.712	86.097
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>196.861</b>	<b>166.555</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>196.861</b>	<b>205.555</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>548.047</b>	<b>536.150</b>

## Noter

	2023	2022
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	361.575	357.959
Andre omkostninger til social sikring	20.899	28.514
Andre personaleomkostninger	26.381	5.065
	<b>408.855</b>	<b>391.538</b>
	<b>408.855</b>	<b>391.538</b>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	1	1
	1	1
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	0	448
	<b>0</b>	<b>448</b>
	<b>0</b>	<b>448</b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	4.381	5.424
	<b>4.381</b>	<b>5.424</b>
	<b>4.381</b>	<b>5.424</b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	11.198	22.252
Årets udskudte skat	-5.954	-1.151
	<b>5.244</b>	<b>21.101</b>
	<b>5.244</b>	<b>21.101</b>

## Noter

### 5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	50.000	274.575	0	324.575
Årets resultat	0	-95.455	122.000	26.545
<b>Egenkapital 31. december 2023</b>	<b>50.000</b>	<b>179.120</b>	<b>122.000</b>	<b>351.120</b>

### 6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2023	Gæld 31. december 2023	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	39.000	0	0	0
	<b>39.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 7 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftale med en samlet forpligtelse pr. 31. december 2023 på t.kr. 295, hvoraf t.kr. 59 forfalder til betaling i regnskabsåret 2024.

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: 14-02-2024 kl.: 21:35:17

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: 14-02-2024 kl.: 21:35:17

Underskrevet med MitID



## Martin Dueholm

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Martin Dueholm

Revisor

ID: bbdcc118-f5bf-4eb2-8953-7b5ab76f309d

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 14-02-2024 kl.: 18:10:08

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 62d076RQqst251566870

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](http://www.esignatur.dk).