

DUEHOLM & PARTNERE

Godkendt revisionshus

Årsrapport for 2020

A.A. Gulvservice ApS
Karl Sørensenvej 3, 3300 Frederiksværk
CVR-nr. 38 42 14 68

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 4. marts 2021

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 2020	8
Balance pr. 31. december 2020	9
Noter til årsrapporten	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

A.A. Gulvservice ApS
Karl Sørensensvej 3
3300 Frederiksværk

CVR-nr.: 38 42 14 68

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

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 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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 4. marts 2021

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 2020 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 FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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 4. marts 2021

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 2020 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 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 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 distribution, 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. 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.

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.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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 gældsmetode 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.

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 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste		653.387	531.389
Personaleomkostninger	1	-372.249	-257.236
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		281.138	274.153
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-23.615	-5.450
Resultat før finansielle poster		257.523	268.703
Finansielle indtægter	3	313	0
Finansielle omkostninger	4	-4.660	-4.573
Resultat før skat		253.176	264.130
Skat af årets resultat	5	-52.872	-27.412
Årets resultat		200.304	236.718
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		113.000	0
Overført resultat		87.304	236.718
		200.304	236.718

Balance pr. 31. december 2020

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		107.149	29.114
Materielle anlægsaktiver		107.149	29.114
Anlægsaktiver i alt		107.149	29.114
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		97.713	127.199
Andre tilgodehavender		0	3
Periodeafgrænsningsposter		26.431	25.323
Tilgodehavender		124.144	152.525
Likvide beholdninger		499.893	216.083
Omsætningsaktiver i alt		624.037	368.608
Aktiver i alt		731.186	397.722

Balance pr. 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		257.390	170.086
Foreslået udbytte for regnskabsåret		113.000	0
Egenkapital	6	<u>420.390</u>	<u>220.086</u>
Hensættelse til udskudt skat		6.289	10.261
Hensatte forpligtelser i alt		<u>6.289</u>	<u>10.261</u>
Anden gæld		39.000	13.000
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>39.000</u>	<u>13.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		37.344	28.006
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		68.859	70.128
Selskabsskat		52.844	7.151
Anden gæld		106.460	49.090
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>265.507</u>	<u>154.375</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>304.507</u>	<u>167.375</u>
Passiver i alt		<u>731.186</u>	<u>397.722</u>
Eventualforpligtelser	8		

Noter

	2020	2019
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	337.970	230.176
Andre omkostninger til social sikring	25.476	20.713
Andre personaleomkostninger	8.803	6.347
	372.249	257.236
	372.249	257.236
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	2
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	23.615	5.450
	23.615	5.450
	23.615	5.450
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	313	0
	313	0
	313	0
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	4.660	4.573
	4.660	4.573
	4.660	4.573
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	56.844	17.151
Årets udskudte skat	-3.972	10.261
	52.872	27.412
	52.872	27.412

Noter

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	170.086	0	220.086
Årets resultat	0	87.304	113.000	200.304
Egenkapital 31. december 2020	50.000	257.390	113.000	420.390

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2020	Gæld 31. december 2020	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	13.000	39.000	0	39.000
	13.000	39.000	0	39.000

8 Eventualforpligtelser

Restløbetid i 17 mdr. og en samlet forpligtelse på tkr. 126, i alt t.kr 46 forfalder til betaling i regnskabsåret 2021.

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

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-026406768458
Tidspunkt for underskrift: 11-03-2021 kl.: 05:11:11
Underskrevet med NemID

NEM ID

Jytte Søgaard

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-026406768458
Tidspunkt for underskrift: 11-03-2021 kl.: 05:11:11
Underskrevet med NemID

NEM ID

Martin Dueholm

Som Revisor
RID: 50243092
Tidspunkt for underskrift: 10-03-2021 kl.: 16:22:36
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: bf3d87b6qPq241894601

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.