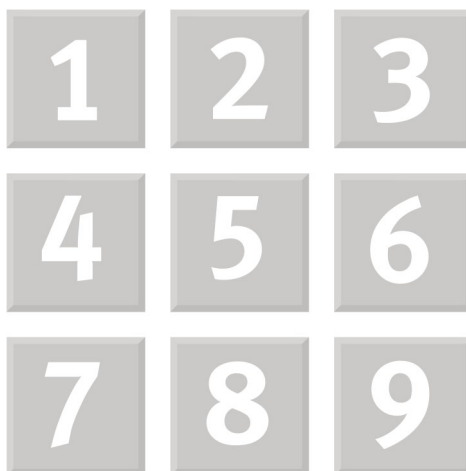


# Schwartz Gulvservice ApS

Falkevej 1  
3400 Hillerød

CVR-nr. 38 62 62 56



## Årsrapport for 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. juli 2023

---

Mikkel Bo Kilschow Schwartz  
dirigent



**DØSSING & PARTNERE**

*Godkendte revisorer*

[www.dossing.dk](http://www.dossing.dk)

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	1
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022	9
Balance pr. 31. december 2022	10
Noter	12

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Schwartz Gulvservice ApS  
Falkevej 1  
3400 Hillerød

CVR-nr.: 38 62 62 56

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Stiftet: 3. maj 2017

Regnskabsår: 6. regnskabsår

Hjemsted: Hillerød

### Direktion

Mikkel Bo Kilschow Schwartz, direktør

### Revisor

DØSSING & PARTNERE P/S  
Godkendte revisorer  
Roskildevej 12 A  
3400 Hillerød

### Pengeinstitut

Spar Nord Bank

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Schwartz 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.

Hillerød, den 5. juli 2023

### Direktion

Mikkel Bo Kilschow Schwartz  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til kapitalejeren i Schwartz Gulvservice ApS**

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

Årsrapporten omfatter 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 virksomheden 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 revisoreres 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Hillerød, den 5. juli 2023

**DØSSING & PARTNERE P/S**  
*Godkendte revisorer*  
**CVR-nr. 42 49 17 48**

Michael Nielsen  
Registreret revisor  
**MNE-nr. mne7552**

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive virksomhed inden for gulvbranchen.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et underskud på kr. 614.892, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en negativ egenkapital på kr. 1.180.920.

### Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet har i regnskabsåret 2022 oplevet en omsætningsnedgang og udfordringer med stigende priser på råvarer i forhold til hvad der har kunnet faktures kunderne. Der er indgået en afdragsordning med selskabets hovedleverandør, som forventes at stabilisere selskabets økonomiske status.

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen og selskabets drift er derfor betinget af en fastholdelse af nuværende kreditter samt en positiv fremtidig indtjening.

Selskabets ledelse vil herefter igennem egen indtjening retablere selskabskapitalen og det forventes at egenkapitalen vil kunne reableres inden for en årrække.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schwartz Gulvservice ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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 balance-dagen.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

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

## Anvendt regnskabspraksis

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 fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver samt lønrefusion og lignende refusioner fra offentlige myndigheder

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

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

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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**

Produktionsanlæg og maskiner samt 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.



## Anvendt regnskabspraksis

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:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

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

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### **Deposita**

Deposita indregnes til nominel værdi.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningens omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

### 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 aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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

Feriepengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2019 – 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til ferie-fonden før lønmodtagerens pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Anden gæld, som henholdsvis kortfristet og langfristet gæld. Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>604.784</b>	<b>639.998</b>
Personaleomkostninger	1	-988.318	-910.530
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>-383.534</b>	<b>-270.532</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-18.940	-18.940
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-402.474</b>	<b>-289.472</b>
Finansielle indtægter	2	1.972	877
Finansielle omkostninger	3	-214.390	-178.905
<b>Resultat før skat</b>		<b>-614.892</b>	<b>-467.500</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-614.892</b>	<b>-467.500</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-614.892	-467.500
		<b>-614.892</b>	<b>-467.500</b>

## Balance pr. 31. december 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		6.650	25.590
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>6.650</b>	<b>25.590</b>
Deposita		7.500	7.500
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>7.500</b>	<b>7.500</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>14.150</b>	<b>33.090</b>
Råvarer og hjælpematerialer		109.050	109.335
<b>Varebeholdninger</b>		<b>109.050</b>	<b>109.335</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		140.443	199.226
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		50.563	48.618
Andre tilgodehavender		0	60.358
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	5.897	0
Periodeafgrænsningsposter		29.523	74.185
<b>Tilgodehavender</b>		<b>226.426</b>	<b>382.387</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>44.667</b>	<b>35.692</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>380.143</b>	<b>527.414</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>394.293</b>	<b>560.504</b>

## Balance pr. 31. december 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-1.230.920	-616.028
<b>Egenkapital</b>		<b>-1.180.920</b>	<b>-566.028</b>
Anden gæld		28.864	128.315
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<b>28.864</b>	<b>128.315</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.356.947	734.129
Anden gæld		189.402	264.088
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.546.349</b>	<b>998.217</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.575.213</b>	<b>1.126.532</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>394.293</b>	<b>560.504</b>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	6		
Eventualforpligtelser	7		

## Noter

	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	963.058	887.951
Andre omkostninger til social sikring	25.260	22.579
	<u><b>988.318</b></u>	<u><b>910.530</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	1.945	877
Andre finansielle indtægter	27	0
	<u><b>1.972</b></u>	<u><b>877</b></u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>214.390</u>	<u>178.905</u>
	<u><b>214.390</b></u>	<u><b>178.905</b></u>
<b>4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>5.897</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen</b>		
<b>Direktion</b>		
Udestående gæld	5.897	0
Rentefod (%)	9,55%	0,00%

## Noter

### 5 Langfristede gældsforpligtelser

	2022	2021
	kr.	kr.
<b>Anden gæld</b>		
Efter 5 år	28.864	27.314
Mellem 1 og 5 år	0	101.001
Langfristet del	28.864	128.315
Øvrig kortfristet anden gæld	189.402	264.088
Kortfristet del	189.402	264.088
	<b>218.266</b>	<b>392.403</b>

### 6 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har i regnskabsåret 2022 oplevet en omsætningsnedgang og udfordringer med stigende priser på råvarer i forhold til hvad der har kunnet faktureres kunderne. Der er indgået en afdragsordning med selskabets hovedleverandør, som forventes at stabilisere selskabet økonomiske status.

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen og selskabets drift er derfor betinget af en fastholdelse af nuværende kreditter samt en positiv fremtidig indtjening.

Selskabets ledelse vil herefter igennem egen indtjening retablere selskabskapitalen og det forventes at egenkapitalen vil kunne reableres inden for en årrække.

### 7 Eventualforpligtelser

Selskabet har en leasingforpligtelse på kr. 91.703, hvoraf kr. 71.043 forfalder inden for 1 år.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Kilschow-Schwartz Holding ApS og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Mikkel Bo Kilschow Schwartz (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: b9ad3683-bbd8-4c8e-a6b4-7fdc70166cfc

IP: 87.49.xxx.xxx

2023-07-10 11:34:01 UTC



## Michael Kjeldgaard Nielsen (CVR valideret)

Døssing & Partnere P/S CVR: 42491748

Registreret revisor

Serienummer: 6b5fbf63-5cb5-468f-abdf-49b66dbacd81

IP: 195.225.xxx.xxx

2023-07-10 11:35:12 UTC



## Mikkel Bo Kilschow Schwartz (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: b9ad3683-bbd8-4c8e-a6b4-7fdc70166cfc

IP: 87.49.xxx.xxx

2023-07-12 06:39:14 UTC



Penneo dokumentnøgle: 7J5J0-HL072-6UIAB-MMM5L5-47ZfZ-J7P22

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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>