

# Midtjysk Gulvservice ApS

Glibstrupvej 2, Lyne, 6880 Tarm

CVR-nr. 40 15 32 33

## Årsrapport

2022/23

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. januar 2024.

---

Kennet Dastrup Olesen  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022/23 for Midtjysk Gulvservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022/23 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tarm, den 29. januar 2024

**Direktion**

Kennet Dastrup Olesen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til kapitalejeren i Midtjysk Gulvservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Midtjysk Gulvservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

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.

Holstebro, den 29. januar 2024

### **KRØYER PEDERSEN**

Statsautoriserede Revisorer I/S  
CVR-nr. 89 22 49 18

Jeppe Hillersborg Kristensen  
statsautoriseret revisor  
mne47800

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Midtjysk Gulvservice ApS Glibstrupvej 2 Lyne 6880 Tarm
	CVR-nr.: 40 15 32 33 Stiftet: 7. januar 2019 Hjemsted: Ringkøbing-Skjern Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 4. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Kennet Dastrup Olesen
<b>Revisor</b>	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at udføre gulvservice og andre hermed beslægtede aktiviteter.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 413 t.kr. mod 590 t.kr. sidste år.

Årets resultat har i 2022/23 udgjort et underskud på 13 t.kr. mod et overskud sidste år på 2 t.kr.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 100 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 3 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 2,6 % af de samlede aktiver på 100 t.kr.

Der er truffet beslutning om at afvikle aktiviteten og det forventes, at selskabet lukkes inden næste regnskabsafslutning.

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**


---

<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>413.235</b>	<b>590.397</b>
1 Personaleomkostninger	-395.541	-511.020
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-26.255	-56.778
Andre driftsomkostninger	0	-8.444
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-8.561</b>	<b>14.155</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-4.858	-4.026
<b>Resultat før skat</b>	<b>-13.419</b>	<b>10.129</b>
Skat af årets resultat	0	-7.835
<b>Årets resultat</b>	<b>-13.419</b>	<b>2.294</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	2.294
Disponeret fra overført resultat	-13.419	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-13.419</b>	<b>2.294</b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.180	28.167
Materielle anlægsaktiver i alt	10.180	28.167
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>10.180</b>	<b>28.167</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	57.244	62.472
Andre tilgodehavender	1.000	22.050
Periodeafgrænsningsposter	21.333	31.521
Tilgodehavender i alt	79.577	116.043
Likvide beholdninger	10.624	15.184
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>90.201</b>	<b>131.227</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>100.381</b>	<b>159.394</b>



**Balance 30. juni**

---

<b>Passiver</b>		
Note	2023	2022
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-47.364	-33.945
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.636</b>	<b>16.055</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	28.707	28.029
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	14.701	7.687
Anden gæld	54.337	107.623
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	97.745	143.339
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>97.745</b>	<b>143.339</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>100.381</b>	<b>159.394</b>

**3 Eventualposter**

**Egenkapitalopgørelse**

---

	<b>Virksomheds- kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital 1. juli 2021	50.000	-36.239	13.761
Overført via resultatdisponering	0	2.294	2.294
Egenkapital 1. juli 2022	50.000	-33.945	16.055
Overført via resultatdisponering	0	-13.419	-13.419
	<b>50.000</b>	<b>-47.364</b>	<b>2.636</b>

## Noter

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	368.201	484.854
Pensioner	18.101	11.322
Andre omkostninger til social sikring	3.881	6.816
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>5.358</u>	<u>8.028</u>
	<b><u>395.541</u></b>	<b><u>511.020</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
	<u>30/6 2023</u>	<u>30/6 2022</u>
<b>2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. juli	91.350	111.326
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-19.976</u>
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b><u>91.350</u></b>	<b><u>91.350</u></b>
Afskrivninger 1. juli	-63.183	-50.956
Årets afskrivninger	-17.987	-18.886
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>6.659</u>
<b>Afskrivninger 30. juni</b>	<b><u>-81.170</u></b>	<b><u>-63.183</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u>10.180</u></b>	<b><u>28.167</u></b>
<b>3. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Leasingforpligtelser:		
Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 64 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 32 måneder og en samlet restleasingydelse på 179 t.kr.		

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Midtjysk Gulvservice ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, salg, biler, lokaler og administration, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

#### **Personaleomkostninger**

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

#### **Afskrivninger**

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

#### **Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg af 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 mv.

#### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### Nedskrivning på 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 henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Leasingkontrakter**

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.