

Prestige Gulvservice ApS

Gårdstedet 21,2 th, 2500 Valby

CVR-nr. 40 46 85 28

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. juni 2021.

Andrzej Olsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Prestige 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. 31. december 2020 samt af re-sultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 1. juni 2021

Direktion

Andrzej Olsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Prestige Gulvservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Prestige Gulvservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Aarhus, den 1. juni 2021

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Kai Ambrosius
statsautoriseret revisor
mne11696

Thomas Amby
statsautoriseret revisor
mne29474

Selskabsoplysninger

Selskabet	Prestige Gulvservice ApS Gårdstedet 21,2 th 2500 Valby
	Telefon: 28349155
	CVR-nr.: 40 46 85 28
	Stiftet: 23. april 2019
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Andrzej Olsen
Revisor	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V
Bankforbindelse	Nykredit

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at yde service inden for gulvbelægning og hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er selskabets første regnskabsår.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerheder ved indregning eller måling

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 4.078.465 mod 2.552.914 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -657.021 mod 14.432 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Som følge af årets underskud er egenkapitalen negativ ved udløb af regnskabsperioden. Selskabets ledelse har konstateret forholdet og overvejer tiltag til sikring af fortsat drift i selskabet. Selskabets ledelse vurderer, at der er den nødvendige finansiering til rådighed for gennemføre de planlagte tiltag, hvormed årsrapporten er aflagt under forudsætning om fortsat drift.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bruttofortjeneste	4.078.465	2.552.914
2 Personaleomkostninger	-4.765.471	-2.378.559
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-146.341	-142.857
Driftsresultat	-833.347	31.498
3 Øvrige finansielle omkostninger	-12.245	-14.307
Resultat før skat	-845.592	17.191
Skat af årets resultat	188.571	-2.759
Årets resultat	-657.021	14.432
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	14.432
Disponeret fra overført resultat	-657.021	0
Disponeret i alt	-657.021	14.432

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Anlægsaktiver		
Goodwill	714.286	857.143
Immaterielle anlægsaktiver i alt	714.286	857.143
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	29.965	0
Materielle anlægsaktiver i alt	29.965	0
Anlægsaktiver i alt	744.251	857.143
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	295.192	265.214
Tilgodehavende selskabsskat	115.827	15.812
Andre tilgodehavender	133.691	7.938
Periodeafgrænsningsposter	55.041	32.375
Tilgodehavender i alt	599.751	321.339
Likvide beholdninger	157.428	195.501
Omsætningsaktiver i alt	757.179	516.840
Aktiver i alt	1.501.430	1.373.983

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overkurs ved emission	451.314	451.314
Overført resultat	-642.589	14.432
Egenkapital i alt	-141.275	515.746
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	0	188.571
Hensatte forpligtelser i alt	0	188.571
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	8.026	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.153	12.699
Anden gæld	1.627.526	656.967
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.642.705	669.666
Gældsforpligtelser i alt	1.642.705	669.666
Passiver i alt	1.501.430	1.373.983

- 1 Usikkerhed om going concern
- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 5 Eventualposter

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overkurs ved emission</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2019	50.000	451.314	0	501.314
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>14.432</u>	<u>14.432</u>
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	451.314	14.432	515.746
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-657.021</u>	<u>-657.021</u>
	<u>50.000</u>	<u>451.314</u>	<u>-642.589</u>	<u>-141.275</u>

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Som følge af årets underskud er egenkapitalen negativ ved udløb af regnskabsperioden. Selskabets ledelse har konstateret forholdet og overvejer tiltag til sikring af fortsat drift i selskabet. Selskabets ledelse vurderer, at der er den nødvendige finansiering til rådighed for gennemføre de planlagte tiltag, hvormed årsrapporten er aflagt under forudsætning om fortsat drift.

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	4.264.721	2.216.845
Pensioner	417.462	120.887
Andre omkostninger til social sikring	83.288	40.827
	<u>4.765.471</u>	<u>2.378.559</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>6</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	12.245	14.307
	<u>12.245</u>	<u>14.307</u>

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

5. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har inge eventualaktiver.

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 5 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 48 måneder og en samlet restleasingydelse på 99 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Prestige 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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

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 samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, 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. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %

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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Overkurs ved emission

Overkurs ved emission omfatter beløb, der er indbetalt som overkurs i henhold til tegning af kapitalandele. Omkostninger ved en gennemført emission fradrages i overkursbeløbet.

Overkursreserven kan benyttes til udbytte, fondsemission og dækning af underskud.

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.