

*Kalsbølls Gulve ApS
Idrætsvej 5
4050 Skibby*

CVR-nummer: 40 58 33 86

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2022*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2023

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Virksomhedsoplysninger

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2022 for Kalsbølls Gulve ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skibby, den / 2023

Direktion

Michael Kalsbøll

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Kalsbølls Gulve ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kalsbølls Gulve ApS for perioden 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 revisorers 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.

Skibby, den

Nordskov Revision ApS
v/Lone Nordskov
CVR-nr.: 30348184

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Kalsbølls Gulve ApS Idrætsvej 5 4050 Skibby
	Telefon: 50 94 56 65 E-mail: kgulve@kgulve.dk
	CVR-nr.: 40 58 33 86 Stiftet: 1. januar 2019 Kommune: Frederikssund Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Michael Kalsbøll
Revisor	Nordkov Revision ApS v/Lone Nordkov Hovedgaden 41 4050 Skibby
Ejerforhold	Michael Kalsbøll, ,

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af gulvvirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Fravalg af revision

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Direktionen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Fravalg af revision

Årsrapporten er ikke revideret. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

GENERELT

Årsregnskabet for Kalsbølls Gulve ApS for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Goodwill

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

	2022	2021
Nettoomsætning	999.842	994.274
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.....	-96.078	-186.500
Andre eksterne omkostninger.....	-161.760	-218.610
BRUTTORESULTAT	742.004	589.164
1 Personaleomkostninger	-386.176	-485.035
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-136.044	-172.585
DRIFTSRESULTAT	219.784	-68.456
Andre finansielle omkostninger	-612	-3.525
RESULTAT FØR SKAT	219.172	-71.981
2 Skat af årets resultat	-48.217	15.836
ÅRETS RESULTAT	170.955	-56.145
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	114.400
Overført resultat	170.955	-170.545
DISPONERET I ALT	170.955	-56.145

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

AKTIVER

	2022	2021
Goodwill.....	167.572	223.429
Immaterielle anlægsaktiver	167.572	223.429
Produktionsanlæg og maskiner	160.375	345.557
Materielle anlægsaktiver	160.375	345.557
Deposita.....	4.000	4.000
Finansielle anlægsaktiver	4.000	4.000
ANLÆGSAKTIVER	331.947	572.986
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	56.296	134.461
Selskabsskat	0	4.000
Tilgodehavender	56.296	138.461
Likvide beholdninger	744.404	351.182
OMSÆTNINGSAKTIVER	800.700	489.643
AKTIVER	1.132.647	1.062.629

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
PASSIVER

	2022	2021
Virksomhedskapital.....	668.222	668.222
Overkurs ved emission.....	315.697	315.697
Overført resultat.....	-128.160	-299.115
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	114.400
3 EGENKAPITAL.....	855.759	799.204
Hensættelse til udskudt skat.....	29.378	45.051
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	29.378	45.051
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	2.500	120.857
Selskabsskat.....	63.890	0
Anden gæld.....	39.240	72.037
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	141.880	25.480
Kortfristede gældsforpligtelser.....	247.510	218.374
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	247.510	218.374
PASSIVER.....	1.132.647	1.062.629
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5 Ejerforhold		

NOTER

	2022	2021
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	1	1
Lønninger	375.824	476.520
Andre omkostninger til social sikring	10.352	8.515
Personaleomkostninger i alt	<u>386.176</u>	<u>485.035</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	63.890	0
Regulering af udskudt skat	-15.673	-15.836
Skat af årets resultat i alt	<u>48.217</u>	<u>-15.836</u>

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
3 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	668.222	0	0	668.222
Overkurs ved emission	315.697	0	0	315.697
Overført resultat	-299.115	0	170.955	-128.160
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	114.400	-114.400	0	0
	<u>799.204</u>	<u>-114.400</u>	<u>170.955</u>	<u>855.759</u>

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke yderligere pantsætninger og sikkerhedsstillelser ud over de nærværende udviste.

5 Ejerforhold

Michael Kalsbøll