

Aktiv Gulvservice ApS

H.J. Holst Vej 6
2610 Rødovre
CVR-nr. 43 36 09 65

Årsrapport 2023

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 4. juni 2024

Dirigent

Erling Petersen

Indholdsfortegnelse

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

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Aktiv Gulvservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 4. juni 2024

Direktionen

Erling Petersen

Revisors erklæring

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Aktiv Gulvservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Aktiv Gulvservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 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.

Søborg, den 4. juni 2024

2talRevision

Registreret revisionsfirma
CVR-nr. 29091331

Morten Thornberg
registeret revisor
MNE.nr.: mne30101

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Aktiv Gulvservice ApS
H.J. Holst Vej 6
2610 Rødovre

CVR-nr.	43 36 09 65
Stiftelsesdato:	30. juni 2022
Hjemstedskommune:	Rødovre
Regnskabsår:	1. januar - 31. december 2023

Direktion

Erling Petersen

Revisor

2talRevision
Registreret revisionsfirma
Medlem af FSR • danske revisorer
Generatorvej 8D, 1. th.
2860 Søborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 4. juni 2024 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive gulvbelægningsvirksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der vurderes ikke at knytte sig særlige usikkerheder ved indregning og måling i forbindelse med årsrapporten for 2023, og det er ledelsens vurdering, at der ikke knytter sig særlige risici til selskabets virksomhed ud over, hvad der følger af den generelle branche- og samfundsmæssige udvikling.

Beskrivelse af udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses af ledelsen som værende utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

<u>Note</u>	2023	2022
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Bruttofortjeneste	2.800.900	3.293.369
1 Personaleomkostninger	-2.890.857	-2.883.775
Af- og nedskrivninger	-369.341	-369.341
Resultat af ordinær drift	-459.298	40.253
Finansielle omkostninger	-2.153	-11.583
Resultat før skat	-461.451	28.670
2 Skat af årets resultat	99.703	-15.875
ÅRETS RESULTAT	-361.748	12.795
Der foreslås fordelt således:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	122.000	
Overført resultat til næste år	-483.748	
Resultatdisponering i alt	-361.748	

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Goodwill	1.108.025	1.477.366
Immaterielle anlægsaktiver i alt	1.108.025	1.477.366
Deposita	54.763	20.263
Finansielle anlægsaktiver i alt	54.763	20.263
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.162.788	1.497.629
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	307.289	546.483
Andre tilgodehavender	389	3.596
Tilgodehavender i alt	307.678	550.079
Likvide beholdninger	1.302.813	1.232.073
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.610.491	1.782.152
AKTIVER I ALT	2.773.279	3.279.781

Balance pr. 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Overført resultat	1.665.535	2.149.283
Forslag til udbytte for regnskabsåret	122.000	117.800
EGENKAPITAL I ALT	1.827.535	2.307.083
Hensættelser til udskudt skat	225.222	325.021
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	225.222	325.021
Modtagne forudbetalinger fra kunder	7.904	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	73.585
Selskabsskat	101.403	101.307
Anden gæld	587.828	468.127
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	3.387	4.658
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	720.522	647.677
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	720.522	647.677
PASSIVER I ALT	2.773.279	3.279.781

- 3 Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Egenkapitalopgørelse

	2023	2022
	kr.	kr.
Virksomhedskapital		
Saldo primo	40.000	40.000
Saldo ultimo	40.000	40.000
Overført resultat		
Saldo primo	2.149.283	2.254.288
Årets resultat	-483.748	-105.005
Saldo ultimo	1.665.535	2.149.283
Foreslået udbytte		
Saldo primo	117.800	0
Udbytte	122.000	117.800
Betalt udbytte	-117.800	0
Saldo ultimo	122.000	117.800

Noter

	2023	2022
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Gager og lønninger	2.361.505	2.507.205
Pensioner	489.931	347.405
Andre omkostninger til social sikring	39.421	29.165
	<u>2.890.857</u>	<u>2.883.775</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>5</u>	<u>3</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	97.130
Årets regulering af udskudt skat	-99.799	-81.255
Regulering af skat vedrørende tidligere år	96	0
	<u>-99.703</u>	<u>15.875</u>
3 Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen		
Der påhviler selskabet leje- og leasingforpligtelser for i alt 334 t.kr. opgjort som den nominelle værdi af fremtidige betalinger i uopsigelsesperioden.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Aktiv Gulvservice ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

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 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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter de omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, der er medgået at opnå årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingomkostninger mv.

Bruttofortjeneste / Bruttotab

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt ikke at vise nettoomsætningen og valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen i posten "Bruttofortjeneste" eller "Bruttotab".

Bruttofortjeneste/bruttotab indeholder omsætningen med fradrag af omkostninger medgået til salget, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

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

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Afskrivningsperioden er fastsat ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

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

Tilgodehavender

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

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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 aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, 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.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, gæld til selskabsdeltagere og ledelse samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

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.

Erling Petersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Erling Petersen

Direktør

ID: 3b6eec2e-35e6-4826-a617-331a6ccd8c8b

Tidspunkt for underskrift: 04-06-2024 kl.: 17:35:09

Underskrevet med MitID



Erling Petersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Erling Petersen

Dirigent

ID: 3b6eec2e-35e6-4826-a617-331a6ccd8c8b

Tidspunkt for underskrift: 04-06-2024 kl.: 17:35:09

Underskrevet med MitID



Morten Thornberg

Navnet returneret af dansk MitID var:

Morten Thornberg

Revisor

ID: 933c8e92-aa3d-43b0-9e15-50e90fff297b

Tidspunkt for underskrift: 04-06-2024 kl.: 17:57:09

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 6b25deXXhmr251836274

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.