

Svendsens Gulvservice ApS

Hjemstedsadresse: H.P. Christensens vej 3, 3000 Helsingør

CVR-nummer 67 26 44 28

Årsrapport 2021/22

Regnskabsperiode: 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. november 2022

Flemming Svendsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter til årsregnskabet	13

Selskabsoplysninger

Selskabet	Svendsens Gulvservice ApS H.P. Christensensvej 3 3000 Helsingør Hjemstedskommune: Helsingør
Direktion	Flemming Svendsen Michael Svendsen
Bank	Danske Bank Stengade 57 B 3000 Helsingør
Regnskabsår	1. oktober til 30. september

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktivitet

Virksomhedens væsentligste aktivitet er renovering og reparation af gulve samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for Svendsens Gulvservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 – 30. september 2022.

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

Direktionen anser betingelserne for at unklade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 7. november 2022

Direktion

Flemming Svendsen

Michael Svendsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Svendsens Gulvservice ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Svendsens Gulvservice ApS for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Helsingør, den 7. november 2022

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Søren Appelrod
statsautoriseret revisor
MNE23301

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Svendsens Gulvservice ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakurs-differencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultat-opgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter salg af ydelser og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger i form af varekøb der er medgået til at opnå årets omsætning.

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

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er optaget til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Regnskabspraksis

Varebeholdninger (fortsat)

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde ud fra færdiggørelsesgraden.

Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af andelen af de afholdte sagsomkostninger i forhold til sagens forventede, samlede omkostninger.

Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger. Hensættelse til tab indregnes dog under hensatte forpligtelser.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under 'Skyldig selskabsskat' eller 'Tilgodehavende selskabsskat'.

Regnskabspraxis

Skyldig skat og udskudt skat, fortsat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gæld

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Note	2021/22	2020/21
Bruttofortjeneste	3.123.606	3.011.918
1 Personaleomkostninger	2.616.570	2.452.583
Afskrivninger	5.307	5.307
Resultat af primær drift	501.729	554.028
Finansielle omkostninger	18.783	7.827
Resultat før skat	482.946	546.201
3 Skat af årets resultat	110.704	122.848
Årets resultat	372.242	423.353
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	226.000
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	228.800	0
Overført til overført resultat	143.442	197.353
Disponeret	372.242	423.353

Balance 30. september 2022

Aktiver

Note	2021/22	2020/21
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.748	11.055
3 Materielle anlægsaktiver	5.748	11.055
Deposita	15.571	15.571
Finansielle anlægsaktiver	15.571	15.571
Anlægsaktiver	21.319	26.626
Færdigvarer og handelsvarer	31.678	49.774
Varebeholdninger	31.678	49.774
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	212.539	336.879
Igangværende arbejder for fremmed regning	22.445	24.000
Tilgodehavender	234.984	360.879
Likvide beholdninger	874.116	777.052
Omsætningsaktiver	1.140.778	1.187.705
Aktiver i alt	1.162.097	1.214.331

Balance 30. september 2022

Passiver

Note	2021/22	2020/21
Selskabskapital	133.333	133.333
Overført resultat	340.795	197.353
Foreslået udbytte	0	226.000
Egenkapital	474.128	556.686
Hensættelser til udskudt skat	1.254	2.420
Hensatte forpligtelser	1.254	2.420
2 Skyldig selskabsskat	256.498	175.758
Leverandører af varer og tjenesteydelser	32.708	4.472
Anden gæld	397.509	474.995
Kortfristet gæld	686.715	655.225
Gæld i alt	686.715	655.225
Passiver i alt	1.162.097	1.214.331
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5 Leasing og lejeforpligtelser		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital 1. oktober 2020	133.333	0	155.585	288.918
Udbetalt udbytte	0	0	-155.585	-155.585
Årets resultat	0	197.353	226.000	423.353
Egenkapital 30. september 2021	133.333	197.353	226.000	556.686
Egenkapital 1. oktober 2021	133.333	197.353	226.000	556.686
Udbetalt udbytte	0	0	-454.800	-454.800
Årets resultat	0	143.442	228.800	372.242
Egenkapital 30. september 2022	133.333	340.795	0	474.128

Noter til årsregnskabet

	2021/22	2020/21
1		
Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.495.757	2.332.766
Pensioner	74.838	74.111
Andre omkostninger til social sikring	45.975	45.706
Personaleomkostninger i alt	2.616.570	2.452.583
Gennemsnitligt antal medarbejdere	3	3
2		
Selskabsskat		
Skat af årets resultat	111.870	138.666
Ændring af hensættelse til udskudt skat	-1.166	-15.818
	110.704	122.848
3		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum 1. oktober	26.535	26.535
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum 30. september	26.535	26.535
Afskrivninger 1. oktober	15.480	10.173
Årets afskrivninger	5.307	5.307
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 30. september	20.787	15.480
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022	5.748	11.055

Noter til årsregnskabet

4 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for bank engagement er deponeret skadesløsbrev på t.kr. 300.

5 **Leasing og lejeforpligtelser**

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 30 måneder med en ydelse på t.kr. 9, i alt t.kr. 271.

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.

Flemming Svendsen

Som Dirigent

ID: 0c16e0d3-19d3-4978-9979-82a3e0e7633f

Tidspunkt for underskrift: 09-11-2022 kl.: 06:21:47

Underskrevet med MitID

MitID

Flemming Svendsen

Som Direktør

ID: 0c16e0d3-19d3-4978-9979-82a3e0e7633f

Tidspunkt for underskrift: 09-11-2022 kl.: 06:21:47

Underskrevet med MitID

MitID

Michael Svendsen

Som Direktør

ID: d21cd589-14aa-4349-ac23-0e3c36444990

Tidspunkt for underskrift: 08-11-2022 kl.: 10:40:21

Underskrevet med MitID

MitID

Søren Appelrod

Som Revisor

ID: 1286826806090

Tidspunkt for underskrift: 09-11-2022 kl.: 08:35:06

Underskrevet med NemID

NEM ID

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.