

HS-Gulve ApS

CVR-nr.: 42020451

Toftegårdsvej 13A
4550 Asnæs

Årsrapport
6. januar 2021 - 30. juni 2022

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

16/01/2023

Nicolaj Sivertsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HS-Gulve ApS
Toftegårdsvej 13A
4550 Asnæs

CVR-nr.: 42020451
Regnskabsår: 06/01/2021 - 30/06/2022

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/22 for HS-Gulve ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten for retvisende. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktion erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Asnæs, den 20/11/2022

Direktion

Nicolaj Frederik Brøns Sivertsen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at udøve gulvbelægninger og vægbeklædning samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat udgør for regnskabsåret 2021/22 TDKK -18.

Årets resultat anses ikke for at være tilfredsstillende.

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Efterfølgende begivenheder

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabets ledelse har med henvisning til årsregnskabsloven § 32 valgt at sammendrage posterne omsætning og vareforbrug, som i årsrapporten er opført som bruttoresultat.

Omsætningen resultatføres i takt med at arbejdet udføres / faktureres.

Øvrige udgifter

Udgifterne er opdelt i posterne personaleudgifter, afskrivninger og nedskrivning på omsætningsaktiver.

Finansielle indtægter og udgifter

Finansielle indtægter og udgifter indeholder renter, modtagne kasserabatter mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceres med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør 3-5 år.

Aktiver med en anskaffelsessum på under DKK 31.000 omkostningsføres direkte i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger", "Værdipapirer" under omsætningsaktiver samt kortfristede gældsforpligtelser til kreditinstitutter, der forfalder på anfordring. "Værdipapirer" består af kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld mv. indregnes til kostpris.

Resultatopgørelse 6. jan. 2021 - 30. jun. 2022

	Note	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		520.347
Personaleomkostninger	1	-514.534
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-10.667
Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver		-15.700
Resultat af ordinær primær drift		-20.554
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0
Øvrige finansielle omkostninger		-2.702
Ordinært resultat før skat		-23.256
Skat af årets resultat	2	4.525
Årets resultat		-18.731
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-18.731
I alt		-18.731

Balance 30. juni 2022

Aktiver

	Note	2021/22
Produktionsanlæg og maskiner		kr. 29.333
Materielle anlægsaktiver i alt	3	29.333
Anlægsaktiver i alt		29.333
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		25.625
Udskudte skatteaktiver		4.525
Tilgodehavender i alt		30.150
Likvide beholdninger		29.921
Omsætningsaktiver i alt		60.071
AKTIVER I ALT		89.404

Balance 30. juni 2022

Passiver

	Note	2021/22
		kr.
Registreret kapital mv.	4	40.000
Overført resultat		-18.731
Egenkapital i alt		21.269
Hensættelse til udskudt skat		0
Hensatte forpligtelser i alt	5	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.953
Skyldig moms og afgifter		23.651
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		12.636
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.895
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		68.135
Gældsforpligtelser i alt		68.135
PASSIVER I ALT		89.404

Egenkapitalopgørelse 6. jan. 2021 - 30. jun. 2022

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	40.000	0	40.000
Årets resultat		-18.731	-18.731
Egenkapital, ultimo	40.000	-18.731	21.269

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021/22 DKK
Løn og gager	506.580
ATP-bidrag	4.260
AER-bidrag mv.	3.694
	514.534

2. Skat af årets resultat

	Udgiftsført skat DKK	Hensat skat DKK
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-4.525	-4.525
	-4.525	

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	40.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	40.000
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-10.667
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-10.667
Regnskabsmæssig værdi ultimo	29.333

4. Registreret kapital mv.

Selskabskapital består af 40 anparter á DKK. 1.000. Kapitalandelene er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i kapitalen siden stiftelsen den 6. januar 2021.

5. Hensatte forpligtelser i alt

	2021/22
	DKK
Udskudt skat	0
	0

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Lejeforpligtelser

Der er indgået lejeaftale omkring leje af lagerrum. Den årlige leje udgør TDKK 25.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabsfortegnelsen som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Inge-Lise Sivertsen
Solsortevej 12
4550 Asnæs

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021/22
Gennemsnitligt antal ansatte	1