

**Grant Thornton**  
Godkendt  
Revisionspartnerselskab

Lautrupsgade 11  
2100 København  
CVR-nr. 34209936

T (+45) 33 110 220

[www.grantthornton.dk](http://www.grantthornton.dk)

# **ASTRUP GULVSERVICE ApS**

**Astrupvej 53, 2700 Brønshøj**

**CVR-nr. 25 99 98 43**

## **Årsrapport**

**1. juli 2023 - 30. juni 2024**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. december 2024.

---

**Ole Andersen**  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2023 - 30. juni 2024</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

## Ledespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 for ASTRUP GULVSERVICE ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2023/24 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brønshøj, den 20. december 2024

### Direktion

Ole Andersen  
direktør

### Bestyrelse

Monica Stæhrbæk  
formand

Ole Andersen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejeren i ASTRUP GULVSERVICE ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for ASTRUP GULVSERVICE ApS for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 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 revisoreres 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.

København, den 20. december 2024

### **Grant Thornton**

Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 20 99 36

**Thøger Rude Andersen**

registreret revisor  
mne14773

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	ASTRUP GULVSERVICE ApS Astrupvej 53 2700 Brønshøj
	CVR-nr.: 25 99 98 43
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
	24. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Monica Stæhrbæk, formand Ole Andersen
<b>Direktion</b>	Ole Andersen, direktør
<b>Revisor</b>	Grant Thornton, Godkendt Revisionspartnerselskab Lautrupsgade 11 2100 København Ø
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at drive gulvbelægningsvirksomhed.

### **Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 808.338 kr. mod 671.823 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 151.382 kr. mod -60.811 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for ASTRUP 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.

### 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, 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 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

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 måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### 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

### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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
Produktionsanlæg og maskiner	3-5 år	0 %

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Tilgodehavender**

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

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### **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 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**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2023/24</u> kr.	<u>2022/23</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>808.338</b>	<b>671.823</b>
1 Personaleomkostninger	-731.242	-821.222
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-3.360	-3.360
<b>Driftsresultat</b>	<b>73.736</b>	<b>-152.759</b>
2 Andre finansielle indtægter	111.414	107.827
3 Øvrige finansielle omkostninger	-6.714	-14.125
<b>Resultat før skat</b>	<b>178.436</b>	<b>-59.057</b>
4 Skat af årets resultat	-27.054	-1.754
<b>Årets resultat</b>	<b>151.382</b>	<b>-60.811</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	151.382	0
Disponeret fra overført resultat	0	-60.811
<b>Disponeret i alt</b>	<b>151.382</b>	<b>-60.811</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>	2024	2023
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
5 Produktionsanlæg og maskiner	856	4.216
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>856</u>	<u>4.216</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>856</u></b>	<b><u>4.216</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	48.565	112.130
Udsudte skatteaktiver	0	6.513
Tilgodehavende selskabsskat	39.637	22.085
Andre tilgodehavender	101	590
Tilgodehavender i alt	<u>88.303</u>	<u>141.318</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.156.450	1.050.793
Værdipapirer i alt	<u>1.156.450</u>	<u>1.050.793</u>
Likvide beholdninger	<u>571.400</u>	<u>476.922</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.816.153</u></b>	<b><u>1.669.033</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>1.817.009</u></b>	<b><u>1.673.249</u></b>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>	2024	2023
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Egenkapital</b>		
6 Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	1.078.589	927.207
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.578.589</u></b>	<b><u>1.427.207</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	20.541	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>20.541</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	27.604	38.074
Anden gæld	190.275	207.968
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	217.879	246.042
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>217.879</u></b>	<b><u>246.042</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>1.817.009</u></b>	<b><u>1.673.249</u></b>

**7 Oplysninger om dagsværdi**

**Egenkapitalopgørelse**

---

	<b>Virksomhedskapital kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital 1. juli 2023	500.000	927.207	1.427.207
Årets overførte overskud eller underskud	0	151.382	151.382
	<b>500.000</b>	<b>1.078.589</b>	<b>1.578.589</b>

## Noter

---

	2023/24 kr.	2022/23 kr.
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	494.648	588.544
Pensioner	225.000	220.000
Andre omkostninger til social sikring	11.594	12.678
	<u>731.242</u>	<u>821.222</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>2. Andre finansielle indtægter</b>		
Renter, pengeinstitutter	122	0
Andre finansielle indtægter	598	574
Udbytte, porteføljeaktier	5.037	200
Kursreguleringer	105.657	107.053
	<u>111.414</u>	<u>107.827</u>
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	6.714	14.125
	<u>6.714</u>	<u>14.125</u>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	27.054	1.754
	<u>27.054</u>	<u>1.754</u>

## Noter

---

### 5. Produktionsanlæg og maskiner

Kostpris 1. juli 2023	180.004	919.673
Afgang i årets løb	0	-739.669
<b>Kostpris 30. juni 2024</b>	<b>180.004</b>	<b>180.004</b>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2023	-175.788	-172.428
Årets afskrivninger	-3.360	-3.360
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2024</b>	<b>-179.148</b>	<b>-175.788</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2024</b>	<b>856</b>	<b>4.216</b>

### 6. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. juli 2023	500.000	500.000
	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>

Aktiekapitalen består af 500 aktier á nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i aktiekapitalen i de seneste 5 år.

### 7. Oplysninger om dagsværdi

	<b>Børsnoterede aktier kr.</b>
Dagsværdi 30. juni 2024	1.156.450
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	105.657