

ASTRUP GULVSERVICE ApS

Astrupvej 53, 2700 Brønshøj

CVR-nr. 25 99 98 43

Årsrapport

1. juli 2024 - 30. juni 2025

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. september 2025.

Ole Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2024 - 30. juni 2025	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025 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 2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2024/25 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brønshøj, den 24. september 2025

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 2024 - 30. juni 2025 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 24. september 2025

Grant Thornton

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Thøger Rude Andersen

registreret revisor
mne14773

Selskabsoplysninger

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

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

Årets bruttofortjeneste udgør 608.658 kr. mod 808.338 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 48.160 kr. mod 151.382 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. Der afskrives ikke på grunde.

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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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>2024/25</u> kr.	<u>2023/24</u> kr.
Bruttofortjeneste	608.658	808.338
1 Personaleomkostninger	-603.341	-731.242
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-856	-3.360
Driftsresultat	4.461	73.736
2 Andre finansielle indtægter	28.084	111.414
3 Øvrige finansielle omkostninger	-4.926	-6.714
Resultat før skat	27.619	178.436
4 Skat af årets resultat	20.541	-27.054
Årets resultat	48.160	151.382
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	48.160	151.382
Disponeret i alt	48.160	151.382

Balance 30. juni

Aktiver		2025	2024
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver			
5	Produktionsanlæg og maskiner	<u>0</u>	<u>856</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>856</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>856</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	114.780	48.565
	Tilgodehavende selskabsskat	74.320	39.637
	Andre tilgodehavender	<u>99</u>	<u>101</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>189.199</u>	<u>88.303</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>1.175.596</u>	<u>1.156.450</u>
	Værdipapirer i alt	<u>1.175.596</u>	<u>1.156.450</u>
	Likvide beholdninger	<u>486.608</u>	<u>571.400</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.851.403</u>	<u>1.816.153</u>
	Aktiver i alt	<u>1.851.403</u>	<u>1.817.009</u>

Balance 30. juni

Passiver		2025	2024
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	<u>1.126.749</u>	<u>1.078.589</u>
	Egenkapital i alt	<u>1.626.749</u>	<u>1.578.589</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>20.541</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>20.541</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	37.659	27.604
	Anden gæld	<u>186.995</u>	<u>190.275</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>224.654</u>	<u>217.879</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>224.654</u>	<u>217.879</u>
	Passiver i alt	<u>1.851.403</u>	<u>1.817.009</u>
7	Oplysninger om dagsværdi		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. juli 2024	500.000	1.078.589	1.578.589
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>48.160</u>	<u>48.160</u>
	<u>500.000</u>	<u>1.126.749</u>	<u>1.626.749</u>

Noter

	2024/25 <u>kr.</u>	2023/24 <u>kr.</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	383.762	494.648
Pensioner	210.000	225.000
Andre omkostninger til social sikring	<u>9.579</u>	<u>11.594</u>
	<u>603.341</u>	<u>731.242</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2. Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	1.254	122
Andre finansielle indtægter	0	598
Udbytte, porteføljeaktier	7.684	5.037
Kursreguleringer	<u>19.146</u>	<u>105.657</u>
	<u>28.084</u>	<u>111.414</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>4.926</u>	<u>6.714</u>
	<u>4.926</u>	<u>6.714</u>
4. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	<u>-20.541</u>	<u>27.054</u>
	<u>-20.541</u>	<u>27.054</u>

Noter**5. Produktionsanlæg og maskiner**

Kostpris 1. juli 2024	180.004	180.004
Kostpris 30. juni 2025	180.004	180.004
Af- og nedskrivninger 1. juli 2024	-179.148	-175.788
Årets afskrivninger	-856	-3.360
Af- og nedskrivninger 30. juni 2025	-180.004	-179.148
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2025	0	856

6. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. juli 2024	500.000	500.000
	500.000	500.000

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

	Børsnoterede aktier kr.
Dagsværdi 30. juni 2025	1.175.596
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	19.146