

Skjern Gulve ApS

CVR-nr.: 37630063

Nykørsvej 16
6900 Skjern

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

12/04/2022

Niels Ladekjær
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Skjern Gulve ApS Nykørsvej 16 6900 Skjern
	CVR-nr: 37630063 Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021
Revisor	Agerbo Gruppen Ånumvej 28 6900 Skjern DK Danmark
	CVR-nr: 31742781 P-enhed: 1014888760

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Skjern Gulve ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Skjern Gulve ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 – 31. december 2021, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som de har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 Revisorers etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er nødvendigt 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.

Skjern, 24/03/2022

Flemming Agerbo ,mne16812
Registreret revisor
Agerbo Gruppen
CVR:31742781

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i salg og montering af gulve samt anden efter ledelsens skøn hermed beslægtet virksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 udviser et overskud på DKK 1.272.532, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på DKK 1.556.242.

Resultatet anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten for Skjern Gulve ApS for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabets regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapport for 2021 er aflagt i DKK.

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 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.

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavende og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabsloven §32er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Bruttofortjeneste er opgjort som nettoomsætning med fradrag af direkte omkostninger til vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning opgøres som det slutfakturerede salg.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger, herunder renter og realiserede samt urealiserede kursreguleringer, indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Lagerprincippet anvendes.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balance**Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.400 pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjenester og 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.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele.

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes i anskaffelsesåret til kostpris i balancen.

Efterfølgende indregnes andre værdipapirer og kapitalandele efter den indre værdis metode, såfremt denne kan måles pålideligt.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for varebeholdninger omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital**Udbytte**

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig 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 aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi. Gældsforpligtelser i udenlandsk valuta måles til balancedagens kursværdi. Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		3.575.088	3.405.998
Personaleomkostninger	1	-1.968.705	-2.009.347
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-110.779	-111.366
Resultat af ordinær primær drift		1.495.604	1.285.285
Andre finansielle indtægter		187.871	11.572
Øvrige finansielle omkostninger		-50.243	-101.915
Ordinært resultat før skat		1.633.232	1.194.942
Skat af årets resultat	2	-360.700	-264.056
Årets resultat		1.272.532	930.886
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		500.000	150.000
Overført resultat		772.532	780.886
I alt		1.272.532	930.886

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		189.822	142.635
Materielle anlægsaktiver i alt	3	189.822	142.635
Andre værdipapirer og kapitalandele		294.855	101.984
Finansielle anlægsaktiver i alt		294.855	101.984
Anlægsaktiver i alt		484.677	244.619
Fremstillede varer og handelsvarer		1.513.645	1.315.129
Varebeholdninger i alt		1.513.645	1.315.129
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.112.790	1.050.407
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		96.419	24.688
Udskudte skatteaktiver		12.700	6.500
Andre tilgodehavender		209.689	164.230
Periodeafgrænsningsposter		123.818	50.271
Tilgodehavender i alt		1.555.416	1.296.096
Likvide beholdninger		1.601	4.124
Omsætningsaktiver i alt		3.070.662	2.615.349
AKTIVER I ALT		3.555.339	2.859.968

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		1.006.242	233.710
Forslag til udbytte		500.000	150.000
Egenkapital i alt		1.556.242	433.710
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til banker		0	94.211
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	94.211
Gæld til banker		652.396	463.551
Leverandører af varer og tjenesteydelser		442.460	471.683
Skyldig selskabsskat		366.900	111.956
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		537.341	1.284.857
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.999.097	2.332.047
Gældsforpligtelser i alt		1.999.097	2.426.258
PASSIVER I ALT		3.555.339	2.859.968

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Løn og gager	1.675.185	1.741.176
Pensionsbidrag	244.745	236.144
Andre omkostninger til social sikring	48.775	32.057
	<u>1.968.705</u>	<u>2.009.347</u>

2. Skat af årets resultat

	2021 kr.	2020 kr.
Aktuel skat	366.900	111.956
Ændring af udskudt skat	-6.200	152.100
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>360.700</u>	<u>264.056</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	458.156
Tilgang	182.966
Afgang	-25.000
Kostpris ultimo	<u>616.122</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	315.521
Årets afskrivning	135.779
Tilbageførsel ved afgang	-25.000
Af- og nedskrivning ultimo	<u>426.300</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>189.822</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasingforpligtelse kr. 11.076.

Lejeforpligtelse (uopsigelsesperiode) kr. 5.328.000.

Garantiforpligtelser kr. 654.308.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er til sikkerhed for bankgæld kr. 652.396 tinglyst ejerpantebrev kr. 4.000.000 i selskabets driftsmateriel hvis bogførte værdi pr. 31. december 2021 udgør kr. 189.822.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021
Gennemsnitligt antal ansatte	10