

---

# Pates Gulve og Partner ApS

**CVR-nr.: 40632093**

Lillegårds Alle 55  
2860 Søborg

Årsrapport  
1. januar 2023 - 31. december 2023

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

**29/06/2024**

---

**Henrik Fauerskov**  
**Dirigent**

---



## **Indhold**

### **Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

### **Påtegninger**

Ledespåtegning

### **Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

### **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Pates Gulve og Partner ApS  
Lillegårds Alle 55  
2860 Søborg

CVR-nr.: 40632093

Regnskabsår: 01/01/2023 - 31/12/2023

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2023 - 31. december 2023 for Pates Gulve og Partner ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Søborg, den 29/06/2024

### **Direktion**

Abigail Pate

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter er udførelse af gulvbelægninger m.v.

## **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Der har ikke i regnskabsåret været væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter eller økonomiske forhold.

Årets resultat i 2023 udgør 49.864 kr., mod et overskud i sidste regnskabsår 150.895. Resultatet anses som tilfredsstillende.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er selskabets førstse, og der er derfor ingen sammenligningstal i årsregnskabet.

### **Bruttofortjeneste/bruttotab**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32, er der foretaget sammendrag af regnskabsposterne "nettoomsætning", "vareforbrug" samt "eksterne omkostninger".

I bruttoresultatet indgår indtægter ved salg af ydelser vedr. gulvbelægninger m.v., som indregnes i takt med arbejdets udførelse, såfremt arbejdet har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Omsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen.

### **Balancen**

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

#### **Egenkapital – udbytte**

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

#### **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 efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, 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 fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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.

#### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealisation sværdi.

## Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>		<b>775.982</b>	<b>880.913</b>
Personaleomkostninger	1	-712.054	-700.986
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>63.928</b>	<b>179.927</b>
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		0	0
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>63.928</b>	<b>179.927</b>
Skat af årets resultat	2	-14.064	-29.032
<b>Årets resultat</b>		<b>49.864</b>	<b>150.895</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		49.864	150.895
<b>I alt</b>		<b>49.864</b>	<b>150.895</b>

## Balance 31. december 2023

### Aktiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		369.542	252.428
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>369.542</b>	<b>252.428</b>
Likvide beholdninger		218.012	201.879
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>587.554</b>	<b>454.307</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>587.554</b>	<b>454.307</b>

## Balance 31. december 2023

### Passiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		40.000	40.000
Overført resultat		240.041	190.177
Forslag til udbytte			0
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>280.041</b>	<b>230.177</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		114.439	45.213
Skyldig selskabsskat		14.064	29.032
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		179.010	149.885
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>307.513</b>	<b>224.130</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>307.513</b>	<b>224.130</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>587.554</b>	<b>454.307</b>

## Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Registreret kapital	Overført mv. resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	40.000	190.177	0	230.177
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	49.864	0	49.864
Egenkapital, ultimo	40.000	240.041	0	280.041

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

## Noter

### 1. Personaleomkostninger

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	660.726	650.624
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	51.328	50.362
	<u>712.054</u>	<u>700.986</u>

### 2. Skat af årets resultat

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	-14.064	-29.032
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-14.064</u>	<u>-29.032</u>

### 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen kendte.

### 4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

**2023**

3