

---

# **Pates Gulve og Partner ApS**

**CVR-nr.: 40632093**

Lillegårds Alle 55  
2860 Søborg

Årsrapport  
1. januar 2022 - 31. december 2022

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

**30/06/2023**

---

**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: 01/01/2022 - 31/12/2022

# Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2022 - 31. december 2022 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 30/06/2023

## **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 2022 udgør 150.895 kr., mod et underskud i sidste regnskabsår 40.773. 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 nettorealiseringsværdi.

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 nettorealiseringsværdi.

## Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>		<b>880.913</b>	<b>667.554</b>
Personaleomkostninger	1	-700.986	-719.827
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>179.927</b>	<b>-52.273</b>
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		0	0
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>179.927</b>	<b>-52.273</b>
Skat af årets resultat	2	-29.032	11.500
<b>Årets resultat</b>		<b>150.895</b>	<b>-40.773</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		150.895	-40.773
<b>I alt</b>		<b>150.895</b>	<b>-40.773</b>

## Balance 31. december 2022

### Aktiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		252.428	115.008
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>252.428</b>	<b>115.008</b>
Likvide beholdninger		201.879	53.056
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>454.307</b>	<b>168.064</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>454.307</b>	<b>168.064</b>

## Balance 31. december 2022

### Passiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		40.000	40.000
Overført resultat		190.177	39.282
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>230.177</b>	<b>79.282</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		45.213	26.473
Skyldig selskabsskat		29.032	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		149.885	62.309
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>224.130</b>	<b>88.782</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>224.130</b>	<b>88.782</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>454.307</b>	<b>168.064</b>

## Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Registreret kapital	Overført mv. resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	40.000	39.282	0	79.282
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	150.895	0	150.895
Egenkapital, ultimo	40.000	190.177	0	230.177

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

## Noter

### 1. Personaleomkostninger

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	650.624	665.204
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	50.362	54.623
	<u>700.986</u>	<u>719.827</u>

### 2. Skat af årets resultat

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	-29.032	0
Ændring af udskudt skat	0	11.500
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-29.032</u>	<u>11.500</u>

### 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen kendte.

### 4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

**2022**

3