

# **NORDFYNS GULVE ERHVERV ApS**

**CVR-nr.: 25643305**

Maderupskov 50  
5471 Søndersø

Årsrapport  
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

**08/07/2022**

---

**Jan Nielsen**  
**Dirigent**

---

## **Indhold**

### **Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

### **Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

### **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** NORDFYNS GULVE ERHVERV ApS  
Maderupskov 50  
5471 Søndersø

e-mailadresse: in@nordfyns-gulve.dk

CVR-nr: 25643305

Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

# Ledelsesberetning

## Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive fabrikation, handel og håndværk.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et underskud på kr. 349.378, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 280.401.

Årets resultat anses ikke for tilfredsstillende.

## Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

## Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og råvarer samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursgevinster og -tab samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

#### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i

forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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 af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Brugstid  
Bygninger på lejet grund: 20 år  
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-5 år

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### **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 samt for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

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

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

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>		<b>447.502</b>	<b>473.899</b>
Personaleomkostninger	1	-790.441	-885.620
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-115.270	-118.670
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>-458.209</b>	<b>-530.391</b>
Øvrige finansielle omkostninger		-1.548	-1.366
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-459.757</b>	<b>-531.757</b>
Skat af årets resultat	2	110.379	115.508
<b>Årets resultat</b>		<b>-349.378</b>	<b>-416.249</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-349.378	-416.249
<b>I alt</b>		<b>-349.378</b>	<b>-416.249</b>

## Balance 31. december 2021

### Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Grunde og bygninger		224.781	256.230
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		187.647	271.468
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>3</b>	<b>412.428</b>	<b>527.698</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>412.428</b>	<b>527.698</b>
Råvarer og hjælpematerialer		20.000	20.000
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
Tilgodehavende skat		110.379	115.508
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>110.379</b>	<b>115.508</b>
Likvide beholdninger		314.022	101.199
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>444.401</b>	<b>236.707</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>856.829</b>	<b>764.405</b>

## Balance 31. december 2021

### Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		155.401	204.780
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>280.401</b>	<b>329.780</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.519	18.457
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		271.490	115.508
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		143.672	281.742
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		153.747	18.918
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>576.428</b>	<b>434.625</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>576.428</b>	<b>434.625</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>856.829</b>	<b>764.405</b>

## Noter

### 1. Personaleomkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Løn og gager	647.599	717.985
Pensioner	109.334	136.020
Andre omkostninger til social sikring	33.508	31.615
	<u>790.441</u>	<u>885.620</u>

### 2. Skat af årets resultat

	2021 kr.	2020 kr.
Årets aktuelle skat	-110.379	-115.508
	<u>-110.379</u>	<u>-115.508</u>

### 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	786.231	787.326
Tilgang	0	82.535
Afgang	0	-336.364
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>786.231</b></u>	<u><b>533.497</b></u>
Af- og nedskrivning primo	-530.001	-515.858
Afgang	0	253.829
Årets afskrivning	-31.449	-83.821
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>-561.550</b></u>	<u><b>-345.850</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>224.781</b></u>	<u><b>187.647</b></u>

#### **4. Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået lejekontrakt med ledelsen om leje af dennes grund. Lejen andrager ca. t.kr. 40. Selskabet indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen fremgår af Årsrapporten for moderselskabet Nordfyns Gulve Holding ApS, hvortil der henvises. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

#### **5. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

	<b>2021</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	2