CA Gulvteknik ApS

Skjernvej 142, Nr. Felding
7500 Holstebro

CVR-nr. 41 15 28 69

ÅRSRAPPORT

2021

Penneo dokumentnøgle: UCZSA-CWQOG-JMFQW-6UY2I-LKT4B-JBUME

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 28 / 6 2022

Phillip Mark Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger
Ledelsespåtegning 3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

Ledelsesberetning mv.
Selskabsoplysninger 5
Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021
Resultatopgørelse 7
Balance 8
Egenkapitalopgørelse 10
Noter 11
Anvendt regnskabspraksis 13

Penneo dokumentnøgle: UCZSA-CWQOG-JMFQW-6UY2I-LKT4B-JBUME

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2021 for CA Gulvteknik ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Selskabet opfylder for indeværende regnskabsår betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet, jf. årsregnskabslovens § 135.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den / 2022

Direktion

Phillip Mark Andersen

Penneo dokumentnøgle: UCZSA-CWQOG-JMFQW-6UY2I-LKT4B-JBUME

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i CA Gulvteknik ApS
Vi har opstillet årsregnskabet for CA Gulvteknik ApS for perioden 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Aulum, den / 2022

Blicher Revision & Rådgivning
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 78 33 78 18

Svend Bohnsen
registreret revisor
mne270

Penneo dokumentnøgle: UCZSA-CWQOG-JMFQW-6UY2I-LKT4B-JBUME

Selskabsoplysninger

Selskabet	CA Gulvteknik ApS Skjernvej 142, Nr. Felding 7500 Holstebro	
	CVR-nr.:	41 15 28 69
	Regnskabsår:	1. januar - 31. december
Direktion	Phillip Mark Andersen	
Revisor	Blicher Revision & Rådgivning Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Rugbjergvej 6 7490 Aulum	
	Svend Bohnsen, registreret revisor	

Penneo dokumentnøgle: UCZSA-CWQOG-JMFQW-6UY2I-LKT4B-JBUME

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter
Selskabets hovedaktiviteter består i udførelse af gulvarbejde for private og erhverv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold
Årets resultat har ikke levet op til forventninger, bl.a. på grund af større tab på debitorer. Der henvises til note 1 i regnskabet.

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

Penneo dokumentnøgle: UCZSA-CWQOG-JMFQW-6UY2I-LKT4B-JBUME

Resultatopgørelse
1. januar - 31. december

Note		2021	2020 kr. 1.000
	BRUTTOFORTJENESTE	**242.443**	**1.247**
2	Personaleomkostninger	-182.275	-293
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-73.125	-68
	Andre driftsomkostninger	0	-1
	DRIFTSRESULTAT	**-12.957**	**885**
	Andre finansielle omkostninger	-22.803	-6
	RESULTAT FØR SKAT	**-35.760**	**879**
3	Skat af årets resultat	1.000	-193
	ÅRETS RESULTAT	**-34.760**	**686**
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	300.000	0
	Overført resultat	-334.760	686
	DISPONERET I ALT	**-34.760**	**686**

Penneo dokumentnøgle: UCZSA-CWQOG-JMFQW-6UY2I-LKT4B-JBUME

Balance 31. december
AKTIVER

Note		2021	2020 kr. 1.000
4	Produktionsanlæg og maskiner	44.003	40
	Materielle anlægsaktiver	**44.003**	**40**
	Deposita	0	18
	Finansielle anlægsaktiver	**0**	**18**
	ANLÆGSAKTIVER	**44.003**	**58**
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	62.500	50
	Varebeholdninger	**62.500**	**50**
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	435.189	354
	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	85
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	279.550	0
	Tilgodehavender	**714.739**	**439**
	Likvide beholdninger	**1.030.847**	**889**
	OMSÆTNINGSAKTIVER	**1.808.086**	**1.378**
	AKTIVER	**1.852.089**	**1.436**

Penneo dokumentnøgle: UCZSA-CWQOG-JMFQW-6UY2I-LKT4B-JBUME

Balance 31. december
PASSIVER

Note		2021	2020 kr. 1.000
	Virksomhedskapital	40.000	40
	Overført resultat	350.971	686
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	300.000	0
	EGENKAPITAL	**690.971**	**726**
	Hensættelse til udskudt skat	0	1
	HENSATTE FORPLIGTELSER	**0**	**1**
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	490.134	165
	Selskabsskat	0	192
	Anden gæld	589.136	270
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	81.848	82
	Kortfristede gældsforpligtelser	**1.161.118**	**709**
	GÆLDSFORPLIGTELSER	**1.161.118**	**709**
	PASSIVER	**1.852.089**	**1.436**

5 **Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**
6 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Penneo dokumentnøgle: UCZSA-CWQOG-JMFQW-6UY2I-LKT4B-JBUME

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021	2020 kr. 1.000
Virksomhedskapital primo	40.000	40
Virksomhedskapital ultimo	**40.000**	**40**
Overført resultat, primo	685.731	0
Årets resultat	-34.760	686
Foreslået udbytte	-300.000	0
Overført resultat ultimo	**350.971**	**686**
Foreslået udbytte	300.000	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	**300.000**	**0**
EGENKAPITAL	**690.971**	**726**

Penneo dokumentnøgle: UCZSA-CWQOG-JMFQW-6UY2I-LKT4B-JBUME

Noter

		2021	2020 kr. 1.000
1	**Særlige poster**		
	Selskabet har i regnskabsåret konstateret tab på debitor for t.kr. 403.		
2	**Personaleomkostninger**		
	Antal personer beskæftiget	1	2
	Lønninger	178.458	289
	Andre omkostninger til social sikring	3.817	4
		182.275	**293**
3	**Skat af årets resultat**		
	Beregnet skat af årets resultat	0	192
	Regulering af udskudt skat	-1.000	1
		-1.000	**193**

		Produktions-anlæg og maskiner
4	**Materielle anlægsaktiver**	
	Kostpris 1. januar 2021	44.076
	Årets tilgang	15.526
	Afgang	0
	Kostpris 31. december 2021	**59.602**
	Af-/nedskrivninger 1. januar 2021	-4.456
	Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0
	Af-/nedskrivninger	-11.143
	Af-/nedskrivninger 31. december 2021	**-15.599**
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	**44.003**

Penneo dokumentnøgle: UCZSA-CWQOG-JMFQW-6UY2I-LKT4B-JBUME

Noter

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
Leasingforpligtelser udgør t.kr. 698.

Kautions-, pensions- og garantiforpligtelser herudover andrager kr. 0.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser andrager kr. 0.

Penneo dokumentnøgle: UCZSA-CWQOG-JMFQW-6UY2I-LKT4B-JBUME

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for CA Gulvteknik ApS for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Leasing
Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt
Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste
Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning
Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

Personaleomkostninger
Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre driftsomkostninger
Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Penneo dokumentnøgle: UCZSA-CWQOG-JMFQW-6UY2I-LKT4B-JBUME

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat
Årets skat, 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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver
Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	5 år	0%

Småaktiver og aktiver med kort levetid, som enkeltvis og akkumuleret er uvæsentlige, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af 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. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Penneo dokumentnøgle: UCZSA-CWQOG-JMFQW-6UY2I-LKT4B-JBUME

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger
Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning
Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af 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 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Penneo dokumentnøgle: UCZSA-CWQOG-JMFQW-6UY2I-LKT4B-JBUME

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser
Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Penneo dokumentnøgle: UCZSA-CWQOG-JMFQW-6UY2I-LKT4B-JBUME

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Phillip Mark Andersen
Direktør
Serienummer: 8d289acb-1870-4732-ac0f-d79672de46f5
IP: 188.228.xxx.xxx
2022-06-28 12:48:55 UTC

MitID

Svend Bohnsen
Registreret revisor
På vegne af: Blicher REVISION & RÅDGIVNING
Serienummer: CVR:78337818-RID:17535359
IP: 92.246.xxx.xxx
2022-06-28 12:54:36 UTC

NEM ID

Phillip Mark Andersen
Dirigent
Serienummer: 8d289acb-1870-4732-ac0f-d79672de46f5
IP: 188.228.xxx.xxx
2022-06-28 12:57:15 UTC

MitID

Penneo dokumentnøgle: UCZSA-CWQOG-JMFQW-6UY2I-LKT4B-JBUME

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt
Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validate**