

JP GULVSERVICE ApS

Dyssegårdsvej 36, 1
2900 Hellerup

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

08/06/2016

Jan Taftenberg Petersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

JP GULVSERVICE ApS

Dyssegårdsvej 36, 1

2900 Hellerup

Telefonnummer: 39683398

CVR-nr: 17153404

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor

REVISIONSFIRMAET ZINNSGADE 7 APS

Zinnsgade 7

2100 København Ø

DK Danmark

CVR-nr: 83005815

P-enhed: 1002661120

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2015 for JP Gulvservice ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Det foreslås, at revisionen af selskabets årsregnskaber for de kommende år fravælges. Under henvisning til Årsregnskabslovens § 9, stk 4 erklære ledelsen, at selskabet opfylder betingelserne herfor.

Revision af selskabets årsregnskab er fravalgt for det kommende år.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 02/06/2016

Direktion

Jan Taftenberg Petersen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til ledelsen i JP Gulvservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JP Gulvservice ApS for året 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

København, 02/06/2016

Gregers Holm-Nielsen
Statsautoriseret revisor
REVISIONSFIRMAET ZINNSGADE 7 APS
CVR: 83005815

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets primære formål er at drive handel og industri indenfor gulvbranchen samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har ikke været påvirket af udsædvanlige forhold.

Selskabets aktivitetsniveau har været i overensstemmelse med det forventede.

Ledelsen forventer et positivt resultat for 2016.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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. Årsrapporten for JP Gulvservice ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder. Selskabets formål er at drive handel og industri indenfor gulvbranchen.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af salg som er indtjent i regnskabsåret reduceret med omkostninger til reklame, lokaler og administration.

Ledelsen har i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser af konkurrencemæssige hensyn valgt at vise bruttofortjenesten i resultatopgørelsen.

Andre driftsindtægter og - omkostninger

Andre driftsindtægter og - omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og - omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen mv.

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmaterial og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på bygninger der er sat til salg.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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:

Goodwill 7 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver er optaget til dagspris.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som særskilt post under egenkapitalen.

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 f.eks. vedrørende aktier, 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 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. For indværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er valgt optaget til nominal restgæld efter undtagelsesbekendtgørelsen.

Eventuelle nye optagelser vil efterfølgende blive indregnet til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således af forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationsgæld svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		786.996	830.360
Personaleomkostninger	1	-811.915	-797.501
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-78.350	-38.350
Resultat af ordinær primær drift		-103.269	-5.491
Andre finansielle indtægter		2.797	200
Øvrige finansielle omkostninger		-49.134	-45.545
Ordinært resultat før skat		-149.606	-50.836
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		-149.606	-50.836
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-149.606	-50.836
I alt		-149.606	-50.836

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill			0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	0	0
Produktionsanlæg og maskiner		252.929	316.994
Indretning af lejede lokaler		28.575	42.860
Materielle anlægsaktiver i alt	4	281.504	359.854
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	0
Anlægsaktiver i alt		281.504	359.854
Råvarer og hjælpematerialer		60.000	60.000
Varebeholdninger i alt		60.000	60.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		255.700	430.959
Igangværende arbejder for fremmed regning		107.760	0
Andre tilgodehavender		12.397	12.397
Tilgodehavender i alt		375.857	443.356
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	0
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		435.857	503.356
Aktiver i alt		717.361	863.210

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		120.000	120.000
Overført resultat		-422.519	-272.913
Egenkapital i alt	5	-177.519	-27.913
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	0
Gæld til banker		333.789	527.385
Leverandører af varer og tjenesteydelser		97.023	134.479
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		179.862	178.209
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		284.206	51.050
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		894.880	891.123
Gældsforpligtelser i alt		894.880	891.123
Passiver i alt		717.361	863.210

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	870.424	816.977
Andre omkostninger til social sikring	-58.509	-19.476
	<u>811.915</u>	<u>873.622</u>

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Erhvervede patenter. kr.
Kostpris primo	1.040.000
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	<u>1.040.000</u>
Af- og nedskrivning primo	-1.040.000
Årets afskrivning	-0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-1.040.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.
Kostpris primo	100.000	482.534
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-0
Kostpris ultimo	100.000	492.534
Opskrivninger primo	0	120.000
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	120.000
Af- og nedskrivning primo	-57.140	-295.540
Årets afskrivning	-14.285	-64.065
Tilbageførsel ved afgang		0
Af- og nedskrivning ultimo	-71.425	-359.605
Regnskabsmæssig værdi ultimo	28.575	252.929

Gevinst ved afhændelse af driftsmidler kr. 0, er modregnet i posten afskrivninger i resultatopgørelsen.

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for opskrivning af driftsmidler kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	120.000	-272.913	0	-27.913
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-149.606	0	-149.606
Egenkapital ultimo	125.000	120.000	-422.519	0	-177.519

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet kautions-, garanti-, eller eventualforpligtelser.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Jan Taftenberg Petersen
Dyssegårdsvej 36, 1.
2900 Hellerup