

JP GULVSERVICE ApS

Dyssegårdsvej 36, 1
2900 Hellerup

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

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

01/03/2019

Jan Taftenberg Petersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
-------------------------------------------------------------------	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

JP GULVSERVICE ApS

Dyssegårdsvej 36, 1

2900 Hellerup

Telefonnummer: 39683398

CVR-nr: 17153404

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

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 2018 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 Årsregnskabsloven, erklærer ledelsen, at selskabet opfylder betingelserne herfor.

Revision af selskabets årsregnskab er fravalgt for det kommende år.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 27/02/2019

Direktion

Jan Taftenberg Petersen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i JP Gulvservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JP Gulvservice ApS for året 1. januar - 31. december 2018 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, 27/02/2019

Gregers Holm-Nielsen , mne5845
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 2019.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabs 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, mikrovirksomhed.

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.

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

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:

Goodwill 7 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 15 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 salgskomkostninger 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.

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 gælds metode 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 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		1.050.456	956.881
Personaleomkostninger	1	-1.051.536	-841.148
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-23.967	-46.545
Resultat af ordinær primær drift		-25.047	69.188
Andre finansielle indtægter		0	1.382
Øvrige finansielle omkostninger		-13.822	-50.820
Ordinært resultat før skat		-38.869	19.750
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-38.869	19.750
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-38.869	19.750
I alt		-38.869	19.750

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Produktionsanlæg og maskiner		150.466	174.433
Indretning af lejede lokaler		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	2	150.466	174.433
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	0
Anlægsaktiver i alt		150.466	174.433
Råvarer og hjælpematerialer		60.000	60.000
Varebeholdninger i alt		60.000	60.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		129.635	403.774
Igangværende arbejder for fremmed regning		82.553	65.350
Andre tilgodehavender		13.197	13.197
Tilgodehavender i alt		225.385	482.321
Likvide beholdninger		80.209	0
Omsætningsaktiver i alt		365.594	542.321
Aktiver i alt		516.060	716.754

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		120.000	120.000
Overført resultat		-407.151	-368.282
Egenkapital i alt		-162.151	-123.282
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til banker		0	48.156
Leverandører af varer og tjenesteydelser		94.578	139.004
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		227.205	216.561
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		356.428	436.315
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		678.211	840.036
Gældsforpligtelser i alt		678.211	840.036
Passiver i alt		516.060	716.754

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2017 kr.
Løn og gager	1.120.444	839.033
Andre omkostninger til social sikring	-68.908	2.115
	<u>1.051.536</u>	<u>841.148</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.
Kostpris primo	100.000	516.894
Tilgang	0	78.400
Afgang	-0	-227.978
Kostpris ultimo	<u>100.000</u>	<u>367.316</u>
Opskrivninger primo	0	120.000
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>120.000</u>
Af- og nedskrivning primo	-100.000	-312.883
Årets afskrivning	-0	-23.967
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-100.000</u>	<u>-336.850</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>150.466</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

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