

# **Jyllinge Entreprenørselskab ApS**

## **Årsrapport 2019**

**CVR: 29219273**

**01.01.2019 – 31.12.2019**

**VÆREBROVEJ 30, 4040 JYLLINGE**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den: 1. juli 2020

---

Dirigent: Kristian Klysner

# INDHOLD

<b>PÅTEGNINGER</b>	<b>3</b>
Ledelsespåtegning.....	3
<b>LEDELSESBERETNING MV.</b>	<b>4</b>
Selskabsoplysninger.....	4
Ledelsesberetning.....	5
<b>ÅRSREGNSKAB</b>	<b>6</b>
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10

# LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2019 for JyllingeEntreprenørselskab ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omfatter.

Årsregnskabet er ikke revideret, og selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 1. juli 2020

## DIREKTION

---

Direktør Kristian Klysner

# SELSKABSOPLYSNINGER

## **SELSKABET**

Jyllinge Entreprenørselskab ApS  
Værebrovej 30  
4040 Jyllinge

CVR-nr.: 29 21 92 73

Stiftet: 1. januar 2006

Hjemsted: Roskilde

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

## **DIREKTION**

Direktør Kristian Klysner

## **PENGEINSTITUT**

Danske Bank  
Stændertorvet 5  
4000 Roskilde

# LEDELSESBERETNING

## **VIRKSOMHEDENS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER**

Virksomhedens aktiviteter er alt indenfor entreprenør- kloak- og rottebekæmpelse arbejde.

## **USÆDVANLIGE FORHOLD**

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

## **USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING**

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

## **UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD**

Vi gør opmærksom på, at egenkapitalen er tabt, men forventes være gentableret ved normale drift indenfor 5 år.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 1. januar - 31. december 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## RESULTATOPGØRELSE

### NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

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

### OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

### ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

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

### PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

### 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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.

## BALANCEN

### IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

#### MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar måles ved første indregning til kostpris og indregnes efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	0 - 5 år	0 %

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

## VAREBEHOLDNINGER

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

## IGANGVÆRENDE ARBEJDER

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes til kostpris. Kostprisen omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

## TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

## LIKVIDE BEHOLDNINGER

Omfatter bankindestående og likvide beholdninger.

## 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 opgjort 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsevnen.

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.

## GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende 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 at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## PENGESTRØMSOPGØRELSE

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året samt likvider og træk på kassekreditten ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet præsenteres indirekte med udgangspunkt i driftsresultat, reguleret for ikke kontante driftsposter, ændring i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af og afdrag på langfristet gæld samt træk på kassekreditten.

Likvider omfatter likvide- og bankbeholdninger.



# RESULTATOPGØRELSE

		2019	2018
NOTE		KR.	KR.
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.315.035</b>	<b>1.843.087</b>
1	Personaleomkostninger	-1.155.560	-1.683.620
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-34.912	-34.912
	<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>124.563</b>	<b>124.555</b>
	Finansielle indtægter	0	223
	Finansielle omkostninger	-37.411	-47.793
	<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>87.152</b>	<b>76.985</b>
	Skat af årets resultat	-2.000	0
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>85.152</b>	<b>76.985</b>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	85.152	76.985
	<b>Disponering i alt</b>	<b>85.152</b>	<b>76.985</b>

# BALANCE

	2019	2018
NOTE	KR.	KR.
<b>Aktiver</b>		
Driftsmateriel og inventar	104.737	139.649
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>104.737</b>	<b>139.649</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>104.737</b>	<b>139.649</b>
Hjælpe materialer mv.	287.000	337.666
<b>Varebeholdninger</b>	<b>287.000</b>	<b>337.666</b>
Tilgodehavende fra salg mv.	101.695	269.709
Igangværende arbejder	0	50.000
Skatteaktiv	669.000	671.000
<b>Tilgodehavender</b>	<b>770.695</b>	<b>990.709</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>217.116</b>	<b>276.061</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>1.274.811</b>	<b>1.604.436</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>1.379.548</b>	<b>1.744.085</b>

# BALANCE

		2019	2018
NOTE		KR.	KR.
	<b>Passiver</b>		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-2.293.271	-2.378.423
2	<b>Egenkapital</b>	<b>-2.168.271</b>	<b>-2.253.423</b>
	Leverandører af vare mv.	44.849	21.045
	Anden gæld, herunder skyldige skatter mv.	3.502.971	3.976.464
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>3.547.820</b>	<b>3.997.509</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>3.547.820</b>	<b>3.997.509</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>1.379.548</b>	<b>1.744.085</b>
3	<b>Eventualforpligtelser</b>		
4	<b>Pantsætning og sikkerhedsstillelse</b>		

# NOTER

	2019	2018
	KR.	KR.
<b>1 PERSONALEOMKOSTNINGER</b>		
Lønninger	-987.369	-1.464.083
Pensioner	-138.565	-172.042
Andre omkostninger til social sikring	-29.626	-47.495
<b>Personaleomkostninger</b>	<b>-1.155.560</b>	<b>-1.683.620</b>
Antal heltidsbeskæftigede	3	5

# NOTER

2	EGENKAPITAL	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
	Primo	125.000	-2.378.423	-2.253.423
	Forslag til resultatdisponering		85.152	85.152
	<b>Ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>-2.293.271</b>	<b>-2.168.271</b>

Anpartkapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Anpartkapitalen består af 125 anparter á 1.000,00 kr.  
Ingen anparter er tildelt særlig rettigheder.

Anpartkapitalen er opdelt på

	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Egenkapitaloversigt, 1.000 kr</b>					
Virksomhedskapital	125	125	125	125	125
Overført resultat	-2.625	-2.481	-2.455	-2.378	-2.293
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.356</b>	<b>-2.330</b>	<b>-2.253</b>	<b>-2.168</b>

# NOTER

## 3 EVENTUALFORPLIGTELSER

Der er ingen eventualforpligtelse.

## 4 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Der er ingen pantsætning og sikkerhedsstillelse.