

Jørgensen Gulve ApS

Skjoldet 2
7500 Holstebro

CVR-nr. 37 76 23 26

Årsrapport for 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. november 2018

Jakob Jørgensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	7
Balance 30. september	8
Noter til årsrapporten	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Jørgensen Gulve ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 2. november 2018

Direktion

Jakob Jørgensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Jørgensen Gulve ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jørgensen Gulve ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Holstebro, den 2. november 2018

Revisionskontoret Vest

Registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28 31 26 79

Lotte Thomsen
Registreret revisor
MNE-nr. mne17897

Selskabsoplysninger

Selskabet

Jørgensen Gulve ApS
Skjoldet 2
7500 Holstebro

CVR-nr.: 37 76 23 26

Regnskabsperiode: 1. oktober 2017 - 30. september 2018

Hjemsted: Holstebro

Direktion

Jakob Jørgensen, direktør

Revisor

Revisionskontoret Vest
Registreret revisionsaktieselskab
Lægårdvej 91C
7500 Holstebro

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jørgensen Gulve ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Skat af årets resultat

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatoppgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Bruttotab		-25.661	724.749
Personaleomkostninger	1	<u>13.322</u>	<u>-709.327</u>
Resultat før finansielle poster		-12.339	15.422
Finansielle omkostninger		<u>0</u>	<u>-14</u>
Resultat før skat		-12.339	15.408
Skat af årets resultat	2	<u>2.621</u>	<u>-3.652</u>
Årets resultat		<u>-9.718</u>	<u>11.756</u>
Overført resultat		<u>-9.718</u>	<u>11.756</u>
		<u>-9.718</u>	<u>11.756</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	47.915
Andre tilgodehavender		2.954	0
Udskudt skatteaktiv		2.621	0
Periodeafgrænsningsposter		0	2.875
Tilgodehavender		<u>5.575</u>	<u>50.790</u>
Likvide beholdninger		<u>53.963</u>	<u>180.674</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>59.538</u>	<u>231.464</u>
Aktiver i alt		<u><u>59.538</u></u>	<u><u>231.464</u></u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		<u>2.038</u>	<u>11.756</u>
Egenkapital	3	<u>52.038</u>	<u>61.756</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	63.711
Selskabsskat		0	3.652
Anden gæld		<u>7.500</u>	<u>102.345</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>7.500</u>	<u>169.708</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>7.500</u>	<u>169.708</u>
Passiver i alt		<u><u>59.538</u></u>	<u><u>231.464</u></u>
Hovedaktivitet	4		
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>	
	kr.	kr.	
1 Personalemkostninger			
Lønninger	-14.094	668.808	
Pensioner	0	32.500	
Andre omkostninger til social sikring	<u>772</u>	<u>8.019</u>	
	<u>-13.322</u>	<u>709.327</u>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>1</u>	
2 Skat af årets resultat			
Årets aktuelle skat	0	3.652	
Årets udskudte skat	<u>-2.621</u>	<u>0</u>	
	<u>-2.621</u>	<u>3.652</u>	
3 Egenkapital			
	<u>Virksomheds-</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	<u>kapital</u>	<u>resultat</u>	
Egenkapital 1. oktober 2017	50.000	11.756	61.756
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-9.718</u>	<u>-9.718</u>
Egenkapital 30. september 2018	<u>50.000</u>	<u>2.038</u>	<u>52.038</u>

Noter

4 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive gulvfirma og andet håndværk, herunder malerfirma, investering og anden dermed beslægtet virksomhed.

5 Eventualposter mv.

Selskabet har en leasingforpligtelse vedr. varevogn med en restforpligtelse på 33 ydelser a kr. 1.598 og en restværdi på kr. 20.000.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.