

# Jeres Gulvsliber ApS

Oktobervej 51  
8210 Aarhus V

Årsrapport  
14. september 2018 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**01/09/2020**

---

**Mustafa Waldemar Darwish**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Jeres Gulvsliber ApS

Oktobervej 51

8210 Aarhus V

e-mailadresse: info@jeresgulvsliber.dk

CVR-nr: 39866862

Regnskabsår: 14/09/2018 - 31/12/2019

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 14. september 2018 - 31. december 2019 for Jeres Gulvsliber ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Århus, den 01/09/2020

## Direktion

Mustafa Waldemar Darwish  
Direktør

Ivan Ali Hassan Sourji  
Direktør

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive gulvsliber virksomhed samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 14. september 2018 – 31. december 2019 udviser et resultat på 139

t.kr., og selskabets egenkapital pr. 31. december 2019 udgør 190 t.kr.

For regnskabsåret 2020 forventes et forbedret og positivt resultat.

Direktionen anser resultatet for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er efter balancedagen ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste/-tab

Virksomheden har med henvisning til ÅRL §32 valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen.

### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer, der omfatter salg af videoproduktioner, indregnes i nettoomsætningen, når levering til kunden har fundet sted, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen for råvarer og hjælpematerialer anvendt til at opnå periodens nettoomsætning samt forskydning i lagerholdningerne i øvrigt. Vareforbruget indregnes i resultatopgørelsen i takt med at levering og forbruget af råvarer og hjælpematerialer.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingaftaler m.v.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

### 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. 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 brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar - 5 år.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

#### **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 og for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles af alle 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 fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealizationsværdi.

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.

#### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealizationsværdi.

# Resultatopgørelse 14. sep. 2018 - 31. dec. 2019

	Note	2018/19 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>1.676.379</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.471.938
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-25.668
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>178.773</b>
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....		-5.337
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>173.436</b>
Skat af årets resultat .....	2	-33.464
<b>Årets resultat .....</b>		<b>139.972</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat .....		139.972
<b>I alt .....</b>		<b>139.972</b>



# Balance 31. december 2019

## Aktiver

	Note	2018/19 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		187.215
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>187.215</b>
Deposita .....		28.200
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>28.200</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>215.415</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		10.374
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		25.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>35.374</b>
Likvide beholdninger .....		288.585
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>323.959</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>539.374</b>

# Balance 31. december 2019

## Passiver

	Note	2018/19 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000
Overført resultat .....		139.972
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>189.972</b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		87.943
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>87.943</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		25.000
Skyldig selskabsskat .....		33.464
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		202.995
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>261.459</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>349.402</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>539.374</b>

# Egenkapitalopgørelse 14. sep. 2018 - 31. dec. 2019

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	50.000	0	50.000
Årets resultat .....	0	139.972	139.972
Egenkapital, ultimo .....	50.000	139.972	189.972

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2018/19</b>
	<b>kr.</b>
Løn og gager	1.418.205
Pensionsbidrag	8.331
Andre omkostninger til social sikring	45.401
	<u>1.471.937</u>

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2018/19</b>
	<b>kr.</b>
Aktuel skat	33.464
Ændring af udskudt skat	0
Regulering vedrørende tidligere år	0
	<u>33.464</u>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Andre Anlæg mv.</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo	0
Tilgang	212.883
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>212.883</b></u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<u><b>0</b></u>
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-25.668
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>-25.668</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>187.215</b></u>

#### **4. Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået aftale om leasing af driftsmidler med samlede fremtidige årlige leasingydelse på kr. 61.200.

#### **5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ingen aktiver stillet til sikkerhed overfor tredjemand pr. 31. december 2019.

#### **6. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

	<b>2018/19</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	4