

# **JD Gulve ApS**

**Mågevej 19, 4600 Køge**

**CVR-nr. 40 79 36 15**

## **Årsrapport**

**1. juli 2020 - 30. juni 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2021.

---

**Jesper Schwartzbach**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for JD Gulve ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 30. november 2021

### Direktion

Jesper Schwartzbach

Daniel Ray Holst

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til anpartshaverne i JD Gulve ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for JD Gulve ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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, den 30. november 2021

### **Grant Thornton**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 20 99 36

Claus Carlsen  
statsautoriseret revisor  
mne23451

Ronnie Lund Jensen  
statsautoriseret revisor  
mne41308

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

JD Gulve ApS  
Mågevej 19  
4600 Køge

CVR-nr.: 40 79 36 15  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Jesper Schwartzbach  
Daniel Ray Holst

**Revisor**

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Stockholmsgade 45  
2100 København Ø

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet består af at drive virksomhed ved gulvbelægning, gulvslibning, gulvafhøvling samt efter ledelsens skøn dermed beslægtet virksomhed.

## Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/7 2020 - 30/6 2021 kr.	17/9 2019 - 30/6 2020 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.024.816</b>	<b>578.654</b>
1 Personaleomkostninger	-827.093	-572.493
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-9.552	-8.756
<b>Driftsresultat</b>	<b>188.171</b>	<b>-2.595</b>
Andre finansielle indtægter	0	228
Øvrige finansielle omkostninger	-2.501	-849
<b>Resultat før skat</b>	<b>185.670</b>	<b>-3.216</b>
Skat af årets resultat	-40.839	-2.335
<b>Årets resultat</b>	<b>144.831</b>	<b>-5.551</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	139.000	0
Overføres til overført resultat	5.831	0
Disponeret fra overført resultat	0	-5.551
<b>Disponeret i alt</b>	<b>144.831</b>	<b>-5.551</b>

**Balance 30. juni**

<u>Note</u>	2021 kr.	2020 kr.
<b>Aktiver</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	29.046	38.598
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>29.046</u>	<u>38.598</u>
3 Deposita	10.500	10.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>10.500</u>	<u>10.500</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>39.546</u></b>	<b><u>49.098</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	40.000	30.000
Varebeholdninger i alt	<u>40.000</u>	<u>30.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	268.306	107.619
Tilgodehavende selskabsskat	0	6.160
Periodeafgrænsningsposter	27.500	58.073
Tilgodehavender i alt	<u>295.806</u>	<u>171.852</u>
Likvide beholdninger	345.889	137.406
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>681.695</u></b>	<b><u>339.258</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>721.241</u></b>	<b><u>388.356</u></b>



**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>	2021	2020
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Overført resultat	280	-5.551
Foreslået udbytte for regnskabsåret	139.000	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>179.280</u></b>	<b><u>34.449</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	6.390	2.335
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>6.390</u></b>	<b><u>2.335</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	220.521	81.848
Selskabsskat	36.784	6.160
4 Anden gæld	278.266	263.564
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	535.571	351.572
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>535.571</u></b>	<b><u>351.572</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>721.241</u></b>	<b><u>388.356</u></b>

**Egenkapitalopgørelse**

	<b>Virksomhedskapital kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>Foreslået udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital 1. juli 2020	40.000	-5.551	0	34.449
Årets overførte overskud eller underskud	0	5.831	139.000	144.831
	<b>40.000</b>	<b>280</b>	<b>139.000</b>	<b>179.280</b>

## Noter

	1/7 2020 - 30/6 2021 kr.	17/9 2019 - 30/6 2020 kr.
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	794.858	550.493
Andre omkostninger til social sikring	14.533	13.175
Personaleomkostninger i øvrigt	17.702	8.825
	<b>827.093</b>	<b>572.493</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2
<b>2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. juli 2020	47.354	0
Tilgang i årets løb	0	47.354
<b>Kostpris 30. juni 2021</b>	<b>47.354</b>	<b>47.354</b>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	-8.756	0
Årets afskrivninger	-9.552	-8.756
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2021</b>	<b>-18.308</b>	<b>-8.756</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021</b>	<b>29.046</b>	<b>38.598</b>
<b>3. Deposita</b>		
Kostpris 1. juli 2020	10.500	10.500
<b>Kostpris 30. juni 2021</b>	<b>10.500</b>	<b>10.500</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021</b>	<b>10.500</b>	<b>10.500</b>

**Noter**

	30/6 2021 kr.	30/6 2020 kr.
<b>4. Anden gæld</b>		
Skyldig moms	60.849	102.385
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	63.130	62.392
ATP og andre sociale ydelser	1.704	5.112
Hensat feriepengeforpligtelse	134.105	62.375
Mellemregning med DRHG Holding	9.265	15.650
Mellemregning med JLSG Holding	9.213	15.650
	<b>278.266</b>	<b>263.564</b>

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for JD Gulve ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes som renteindtægter og rente omkostninger m.v.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

#### Materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. 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 fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Egenkapital

#### Udbytte

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 acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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 nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

#### Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Jesper Liebst Schwartzbach

Direktør og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-753360520617

IP: 77.241.xxx.xxx

2021-12-02 14:51:40 UTC

NEM ID 

## Daniel Ray Holst

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-407227132401

IP: 131.164.xxx.xxx

2021-12-02 19:35:41 UTC

NEM ID 

## Claus Carlsen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-046054366474

IP: 62.243.xxx.xxx

2021-12-03 08:03:23 UTC

NEM ID 

## Ronnie Lund Jensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34209936-RID:85656025

IP: 62.243.xxx.xxx

2021-12-03 08:20:32 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: EQ0CC-W82E2-60PPN-5AAL8-ASOE5-F3BV3

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>