

# **JD Gulve ApS**

**Mågevej 19, 4600 Køge**

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

## **Årsrapport**

**17. september 2019 - 30. juni 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2020.

---

**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 17. september 2019 - 30. juni 2020</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 17. september 2019 - 30. juni 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 17. september 2019 - 30. juni 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 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 2020

### **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 17. september 2019 - 30. juni 2020 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 FSR – danske revisors 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, den 30. november 2020

### **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: 17. september - 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>	17/9 2019 - 30/6 2020 <u>kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>578.654</b>
1 Personaleomkostninger	-572.493
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-8.756
<b>Driftsresultat</b>	<b>-2.595</b>
Andre finansielle indtægter	228
Øvrige finansielle omkostninger	-849
<b>Resultat før skat</b>	<b>-3.216</b>
Skat af årets resultat	-2.335
<b>Årets resultat</b>	<b>-5.551</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
Disponeret fra overført resultat	-5.551
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-5.551</b>

**Balance**

<u>Note</u>	30/6 2020 kr.
<b>Aktiver</b>	
<b>Anlægsaktiver</b>	
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	38.598
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>38.598</u>
Deposita	10.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>10.500</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>49.098</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	
Råvarer og hjælpematerialer	30.000
Varebeholdninger i alt	<u>30.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	107.619
Tilgodehavende selskabsskat	6.160
Periodeafgrænsningsposter	<u>58.073</u>
Tilgodehavender i alt	<u>171.852</u>
Likvide beholdninger	<u>137.406</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>339.258</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>388.356</u></b>



**Balance**

<u>Note</u>	30/6 2020 kr.
<b>Passiver</b>	
<b>Egenkapital</b>	
3 Virksomhedskapital	40.000
3 Overført resultat	-5.551
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>34.449</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>	
Hensættelser til udskudt skat	2.335
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>2.335</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	81.848
Selskabsskat	6.160
4 Anden gæld	263.564
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	351.572
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>351.572</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>388.356</b>

## Noter

---

	17/9 2019	- 30/6 2020	kr.
<b>1. Personaleomkostninger</b>			
Lønninger og gager	550.493		
Andre omkostninger til social sikring	13.175		
Personaleomkostninger i øvrigt	8.825		
	<b>572.493</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere		<b>2</b>	
<b>2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>			
Tilgang i årets løb	47.354		
<b>Kostpris 30. juni 2020</b>	<b>47.354</b>		
Årets afskrivninger	-8.756		
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2020</b>	<b>-8.756</b>		
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020</b>		<b>38.598</b>	
<b>3. Egenkapital</b>			
	<b>Virksomheds-</b>	<b>Overført</b>	<b>I alt</b>
	<b>kapital</b>	<b>resultat</b>	<b>kr.</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital 17. september 2019	40.000	0	40.000
	0	-5.551	-5.551
<b>Egenkapital 30. juni 2020</b>	<b>40.000</b>	<b>-5.551</b>	<b>34.449</b>

## Noter

---

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

## 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.

#### Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger 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 fremadrettet 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 vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

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 nettorealiseringsværdien 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 nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

### 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.”

## Daniel Ray Holst

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-407227132401

IP: 77.241.xxx.xxx

2020-11-30 13:49:25Z

NEM ID 

## Jesper Liebst Schwartzbach

Direktør og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-753360520617

IP: 77.241.xxx.xxx

2020-11-30 13:54:39Z

NEM ID 

## Ronnie Lund Jensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34209936-RID:85656025

IP: 62.243.xxx.xxx

2020-11-30 14:14:59Z

NEM ID 

## Claus Carlsen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-046054366474

IP: 62.243.xxx.xxx

2020-11-30 14:57:03Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 8CA3W-IT08T-4IMV7-24657-B512E-NTUJK

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](mailto: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>