

JD Gulve ApS

Mågevej 19, 4600 Køge

CVR-nr. 40 79 36 15

Årsrapport

1. juli 2021 - 30. juni 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. december 2022.

Jesper Schwartzbach
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021/22 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 28. november 2022

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 2021 - 30. juni 2022 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 28. november 2022

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

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 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Bruttofortjeneste	962.491	1.024.816
1 Personaleomkostninger	-757.714	-827.093
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-9.552	-9.552
Driftsresultat	195.225	188.171
Øvrige finansielle omkostninger	-3.676	-2.501
Resultat før skat	191.549	185.670
Skat af årets resultat	-42.471	-40.839
Årets resultat	149.078	144.831
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	148.000	139.000
Overføres til overført resultat	1.078	5.831
Disponeret i alt	149.078	144.831

Balance 30. juni

<u>Note</u>	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	19.494	29.046
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>19.494</u>	<u>29.046</u>
3 Deposita	12.000	10.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>12.000</u>	<u>10.500</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>31.494</u>	<u>39.546</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	50.000	40.000
Varebeholdninger i alt	<u>50.000</u>	<u>40.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	214.094	268.306
Periodeafgrænsningsposter	17.500	27.500
Tilgodehavender i alt	<u>231.594</u>	<u>295.806</u>
Likvide beholdninger	320.260	345.889
Omsætningsaktiver i alt	<u>601.854</u>	<u>681.695</u>
Aktiver i alt	<u>633.348</u>	<u>721.241</u>

Balance 30. juni

<u>Note</u>	2022 kr.	2021 kr.
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Overført resultat	1.359	280
Foreslået udbytte for regnskabsåret	148.000	139.000
Egenkapital i alt	189.359	179.280
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	4.289	6.390
Hensatte forpligtelser i alt	4.289	6.390
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	92.803	220.521
Selskabsskat	81.356	36.784
Anden gæld	265.541	278.266
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	439.700	535.571
Gældsforpligtelser i alt	439.700	535.571
Passiver i alt	633.348	721.241

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. juli 2021	40.000	280	139.000	179.280
Udloddet udbytte	0	0	-139.000	-139.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	1.078	148.000	149.078
	40.000	1.358	148.000	189.358

Noter

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	715.280	794.858
Andre omkostninger til social sikring	19.497	14.533
Personaleomkostninger i øvrigt	22.937	17.702
	757.714	827.093
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2021	47.354	47.354
Kostpris 30. juni 2022	47.354	47.354
Af- og nedskrivninger 1. juli 2021	-18.308	-8.756
Årets afskrivninger	-9.552	-9.552
Af- og nedskrivninger 30. juni 2022	-27.860	-18.308
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	19.494	29.046
3. Deposita		
Kostpris 1. juli 2021	10.500	10.500
Tilgang i årets løb	1.500	0
Kostpris 30. juni 2022	12.000	10.500
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	12.000	10.500

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.

Nedskrivning på anlægsaktiver

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 gældsmetode 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 nettorealisationværdi.

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 nettorealisationværdi.

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 registreret, 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: 83.92.xxx.xxx

2022-12-01 13:13:53 UTC

NEM ID 

Daniel Ray Holst

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-407227132401

IP: 131.164.xxx.xxx

2022-12-01 14:08:07 UTC

NEM ID 

Ronnie Lund Jensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34209936-RID:85656025

IP: 62.243.xxx.xxx

2022-12-02 09:20:15 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: UFM0A-H5QEC-0SAES-FND7P-C77U5-X7E8E

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>