

Jeres Gulvsliber ApS

Oktobervej 51
8210 Aarhus V

Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

01/07/2021

Mustafa Waldemar Darwish
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Jeres Gulvsliber ApS
Oktobervej 51
8210 Aarhus V

e-mailadresse: info@jeresgulvsliber.dk

CVR-nr: 39866862
Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2020 - 31. december 2020 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 01/07/2021

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 1. januar 2020 – 31. december 2020 udviser et resultat på -26 t.kr., og selskabets egenkapital pr. 31. december 2020 udgør 164 t.kr.

For regnskabsåret 2021 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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste/-tab

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

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og services, 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 diskonteringsrate 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 acontoskatter.

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 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020 kr.	2018/19 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.765.211	1.676.379
Personaleomkostninger	1	-1.736.991	-1.471.938
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-42.725	-25.668
Resultat af ordinær primær drift		-14.505	178.773
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-11.967	-5.337
Ordinært resultat før skat		-26.472	173.436
Skat af årets resultat	2	0	-33.464
Årets resultat		-26.472	139.972
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-26.472	139.972
I alt		-26.472	139.972

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2018/19 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		158.383	187.215
Materielle anlægsaktiver i alt	3	158.383	187.215
Deposita		53.400	28.200
Finansielle anlægsaktiver i alt		53.400	28.200
Anlægsaktiver i alt		211.783	215.415
Råvarer og hjælpematerialer		45.000	0
Forudbetalinger for varer		75.000	0
Varebeholdninger i alt		120.000	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		24.423	10.374
Igangværende arbejder for fremmed regning		250.000	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		176.000	25.000
Tilgodehavende skat		6.570	0
Tilgodehavender i alt		456.993	35.374
Likvide beholdninger		13.347	288.585
Omsætningsaktiver i alt		590.340	323.959
AKTIVER I ALT		802.123	539.374

Balance 31. december 2020

Passiver

	Note	2020	2018/19
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		113.500	139.972
Egenkapital i alt		163.500	189.972
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		70.459	87.943
Langfristede gældsforpligtelser i alt		70.459	87.943
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	25.000
Skyldig selskabsskat		0	33.464
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		568.164	202.995
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		568.164	261.459
Gældsforpligtelser i alt		638.623	349.402
PASSIVER I ALT		802.123	539.374

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	139.972	189.972
Årets resultat	0	-26.472	-26.472
Egenkapital, ultimo	50.000	113.500	163.500

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020 kr.	2018/19 kr.
Løn og gager	1.630.031	1.418.205
Pensionsbidrag	75.077	8.331
Andre omkostninger til social sikring	98.250	45.401
	<u>1.803.358</u>	<u>1.471.937</u>

2. Skat af årets resultat

	2020 kr.	2018/19 kr.
Aktuel skat	0	33.464
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>33.464</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	212.883
Tilgang	13.893
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>226.776</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	-25.668
Årets afskrivning	-42.725
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-68.393</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>158.383</u>

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2020
	4