

# **Jydsk Gulv- og Totalentreprise ApS**

Valbyvej 23

2630 Taastrup

CVR-nr. 32562272

## **Årsrapport for 2011**

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 23-07-2012

---

Peter Jensen  
Dirigent

## Jydsk Gulv- og Totalentreprise ApS

### Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Virksomhedsoplysninger .....	6
Ledelsesberetning.....	7
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter .....	13

## **Jydsk Gulv- og Totalentreprise ApS**

### **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01-01-2011 - 31-12-2011 for Jydsk Gulv- og Totalentreprise ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-01-2011 - 31-12-2011.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 20-07-2012

### **Direktion**

Sandra Bech Josephsen  
Direktør

## **Jydsk Gulv- og Totalentreprise ApS**

### **Den uafhængige revisors erklæringer**

#### **Til kapitalejeren i Jydsk Gulv- og Totalentreprise ApS**

##### **Påtegning på årsregnskabet**

Jeg har revideret årsregnskabet for Jydsk Gulv- og Totalentreprise ApS for regnskabsåret 01-01-2011 - 31-12-2011, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

##### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

##### **Revisors ansvar**

Mits ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

##### **Konklusion**

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2011 - 31-12-2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Jydsk Gulv- og Totalentreprise ApS**

### **Den uafhængige revisors erklæringer**

#### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Jeg har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Jeg har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund min opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

#### **Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Uden at det har påvirket min konklusion, henleder jeg opmærksomheden på, at tidsfristerne for regnskabsaflæggelsen ikke er overholdt. Ledelsen kan i den anledning ifalde ansvar.

Agerbæk, den 20-07-2012

**Helle Revisionskontor**

**Statsautoriseret revisionsanpartsselskab**

Peter Jensen

Statsautoriseret revisor

## **Jydsk Gulv- og Totalentreprise ApS**

### **Virksomhedsoplysninger**

<b>Selskabet</b>	Jydsk Gulv- og Totalentreprise ApS Valbyvej 23 2630 Taastrup
Telefon	60157511
CVR-nr.	32562272
Stiftelsesdato	09-11-2009
Regnskabsår	01-01-2011 - 31-12-2011
<b>Direktion</b>	Sandra Bech Josephsen, Direktør
<b>Revisor</b>	Helle Revisionskontor Statsautoriseret revisionsanpartsselskab Fåborgvej 92 6753 Agerbæk

## **Jysk Gulv- og Totalentreprise ApS**

### **Ledelsesberetning**

#### **Virksomhedens hovedaktivitet**

Selskabets formål er at montere og vedligeholde trægulve og dermed beslægtede opgaver.

#### **Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har i regnskabsåret realiseret en tilfredsstillende aktivitet. Opgaver i udlandet har i regnskabsåret udgjort en væsentlig del af omsætningen.

Driften har resulteret i en tilfredsstillende indtjening.

#### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Jydsk Gulv- og Totalentreprise ApS

### Anvendt regnskabspraksis

#### Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

##### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Jydsk Gulv- og Totalentreprise ApS for 2011 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### Indregningsmetoder og målegrundlag

##### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

#### Resultatopgørelsen

##### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

##### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

##### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og omkostninger.

## **Jydsk Gulv- og Totalentreprise ApS**

### **Anvendt regnskabspraksis**

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

#### **Skatter**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

#### **Balancen**

##### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

##### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

##### **Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

##### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

##### **Finansielle gældsforpligtelser**

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

##### **Aktuelle skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

## Jydsk Gulv- og Totalentreprise ApS

### Resultatopgørelse

	Note	2011	2009/10
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>764.214</b>	<b>558.945</b>
Personaleomkostninger	1	-590.232	-560.890
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-33.346	-34.500
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>140.636</b>	<b>-36.445</b>
Finansielle indtægter		0	23
Finansielle omkostninger		-11.760	-2.618
<b>Resultat før skat</b>		<b>128.876</b>	<b>-39.040</b>
Skat af årets resultat	2	-30.412	0
<b>Årets resultat</b>		<b>98.464</b>	<b>-39.040</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		98.464	-39.040
		<b>98.464</b>	<b>-39.040</b>

## Jysk Gulv- og Totalentreprise ApS

### Balance 31. december 2011

	Note	2011	2010
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	64.192	87.500
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>64.192</u>	<u>87.500</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>64.192</u>	<u>87.500</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		148.579	18.624
Andre tilgodehavender		6.858	0
Periodeafgrænsningsposter		50.352	17.391
<b>Tilgodehavender</b>		<u>205.789</u>	<u>36.015</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>78.279</u>	<u>88.104</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>284.068</u>	<u>124.119</u>
<b>Aktiver</b>		<u>348.260</u>	<u>211.619</u>

## Jydsk Gulv- og Totalentreprise ApS

### Balance 31. december 2011

	Note	2011	2010
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Overført resultat	5	59.424	-39.040
<b>Egenkapital</b>		<b>184.424</b>	<b>85.960</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		55.309	19.413
Selskabsskat		30.412	0
Anden gæld		78.115	106.246
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>163.836</b>	<b>125.659</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>163.836</b>	<b>125.659</b>
<b>Passiver</b>		<b>348.260</b>	<b>211.619</b>

## Jydsk Gulv- og Totalentreprise ApS

### Noter

	2011	2009/10
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	469.961	514.639
Omkostninger til social sikring	22.758	16.923
Andre personaleomkostninger	97.513	29.328
	<b>590.232</b>	<b>560.890</b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat	30.412	0
	<b>30.412</b>	<b>0</b>
<b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	90.000	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	10.038	235.000
Afgang i årets løb	0	-145.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>100.038</b>	<b>90.000</b>
Af- og nedskrivninger primo	-2.500	0
Årets afskrivninger	-33.346	-2.500
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-35.846</b>	<b>-2.500</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>64.192</b>	<b>87.500</b>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	125.000	125.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 2 år.		
<b>5. Overført resultat</b>		
Saldo primo	-39.040	0
Årets tilgang	98.464	-39.040
<b>Saldo ultimo</b>	<b>59.424</b>	<b>-39.040</b>