

**JVC Luftteknik A/S
Døjringevej 25
4180 Sorø
CVR-nr. 19 54 16 30**

**Årsrapport
1. oktober 2022 - 30. september 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den / 2024

Dirigentens underskrift

Dirigentens navn med blokbogstaver

Indhold

Side**Påtegninger**

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab 1. oktober 2022 - 30. september 2023

Anvendt regnskabspraksis	6-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11-12
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for JVC Luftteknik A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den / 2024

Direktion:

Leif Johansen

Bestyrelse:

Leif Johansen

Sander Eg Albeck
Johansen

Henning Storm Knudsen

Fravalg af revision

Det er ledelsens vurdering, at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Generalforsamlingen har iht. gældende regler fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i JVC Luftteknik A/S

Vi har opstillet årsrapporten for JVC Luftteknik A/S for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den
Revisionsfirmaet Arne Bang
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 78 68 24 18 MNE-nr. 7404

Arne Bang
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger
-----**Selskabet**

JVC Luftteknik A/S
Døjringevej 25
4180 Sorø

Telefon: 20 16 13 20

Telefax:

Hjemmeside:

E-mail: jvcluft@jvcluft.dk

CVR-nr.: 19 54 16 30

Stiftet: 9. september 1996

Hjemsted: Sorø

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Leif Johansen

Bestyrelse

Leif Johansen

Sander Eg Albeck Johansen

Henning Storm Knudsen

Regnskabsassistance

Revisionsfirmaet Arne Bang

statsautoriseret revisionsanpartsselskab

Strandvejen 183, 1. th.

2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor ventilations- og luftteknikbranchen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for ikke tilfredsstillende men i overensstemmelse med ledelsens forventning.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for JVC Luftteknik A/S for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 (værdiansættes) aktiver og forpligtelser til dagsværdi.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden

årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genvindingsværdi.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning (indgår i bruttoresultatet)

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug (indgår i bruttoresultatet)

Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer samt handelsvarer indeholder årets køb med fradrag af erhvervet bonus.

Andre eksterne omkostninger (indgår i bruttoresultatet)

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Scrapværdi	kr. 31.500

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender opgøres til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 samt for betalte acontoskatter.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober 2022 - 30. september 2023

<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
Bruttoresultat	-47.447	-71.708
1 Personaleomkostninger	362	216.775
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	6.500	-14.219
Resultat af ordinær primær drift	-54.309	-274.264
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	0	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	17.856
Andre finansielle omkostninger	15.469	16.318
Ordinært resultat før skat	-69.778	-308.438
Skat af årets resultat	74.003	-67.857
Andre skatter	0	0
Årets resultat	-143.781	-240.581
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Overført resultat	-143.781	-240.581
I alt	-143.781	-240.581

Balance pr. 30. september 2023

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>25.000</u>	<u>31.500</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>25.000</u>	<u>31.500</u>
 Anlægsaktiver i alt	 <u>25.000</u>	 <u>31.500</u>
 Tilgodehavender		
Udskudte skatteaktiver	<u>0</u>	<u>74.003</u>
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>74.003</u>
 Likvide beholdninger	 <u>18.941</u>	 <u>82.460</u>
 Omsætningsaktiver i alt	 <u>18.941</u>	 <u>156.463</u>
 Aktiver i alt	 <u><u>43.941</u></u>	 <u><u>187.963</u></u>

Balance pr. 30. september 2023

Passiver

<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
Egenkapital		
Registreret kapital mv.	500.000	500.000
Overført resultat	-769.517	-625.736
Forslag til udbytte	0	0
Egenkapital i alt	<u>-269.517</u>	<u>-125.736</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	15.005
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	267.243	267.243
Anden gæld	46.215	31.451
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>313.458</u>	<u>313.699</u>
 Gældsforpligtelser i alt	<u>313.458</u>	<u>313.699</u>
 Passiver i alt	<u><u>43.941</u></u>	<u><u>187.963</u></u>

- 1 Information om gennemsnitligt antal ansatte/beskæftigede
- 2 Oplysning om usikkerhed om going concern
- 3 Oplysning om eventualforpligtelser
- 4 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

<u>Note</u>	<u>2022/23</u>
<p>1 Information om gennemsnitligt antal ansatte/beskæftigede Gennemsnitligt antal ansatte / beskæftigede</p>	1
<p>2 Oplysning om usikkerhed om going concern Selskabet har tabt hele anpartskapitalen, og selskabet er omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens § 119. Moderselskabet har på en ekstraordinær generalforsamling den 13. februar 2024 besluttet at give et koncerntilskud på kr. 750.000, til dækning af tab i JVC Luftteknik A/S. Derudover har moderselskabet afgivet erklæring om ikke at kræve tilgodehavende kr. 267.243 betalt, før dette er forsvarligt, bedømt ud fra JVC Luftteknik A/S' økonomiske forhold. Regnskabet er på den baggrund aflagt som going concern.</p>	
<p>3 Oplysning om eventualforpligtelser Selskabet hæfter for skattegæld i sambeskattede selskaber.</p>	
<p>4 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser Arbejdsgarantier kr.</p>	13.100

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Leif Johansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Leif Johansen

ID: f45bf142-2c98-4e5b-97c7-e557b61dca10

Tidspunkt for underskrift: 16-02-2024 kl.: 10:29:39

Underskrevet med MitID



Sander Eg Albeck Johansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Sander Eg Albeck Johansen

ID: 6672be05-47d4-4431-8ead-13bc4b68ae4f

Tidspunkt for underskrift: 16-02-2024 kl.: 11:54:09

Underskrevet med MitID



Henning Storm Knudsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Henning Storm Knudsen

ID: 246b15a5-29f8-4fc8-ace2-5f94d666cbf8

Tidspunkt for underskrift: 14-02-2024 kl.: 11:13:31

Underskrevet med MitID



Arne Bang

Navnet returneret af dansk MitID var:

Arne Bang

ID: d612fa06-e7a8-480a-a269-294271898121

Tidspunkt for underskrift: 17-02-2024 kl.: 18:45:15

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: bc9bc6XXHuT251564568

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.