

JFS Holding Aalborg ApS

Lerkenfeltvej 7

9200 Aalborg SV

CVR-nr. 29689199

Årsrapport for 2018

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 01-04-2019

Flemming Strøm
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 for JFS Holding Aalborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 15-03-2019

Direktion

Jytte Strøm
Direktør

Flemming Strøm
Direktør

JFS Holding Aalborg ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i JFS Holding Aalborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JFS Holding Aalborg ApS for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 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 Etske 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 opstilling 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.

Aalborg, den 15-03-2019

NØRBAK

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 33065272

Eivind Nørbak Nielsen
Statsautoriseret revisor
mne9457

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	JFS Holding Aalborg ApS Lerkenfeltvej 7 9200 Aalborg SV
CVR-nr.	29689199
Stiftelsesdato	22-06-2006
Hjemsted	Aalborg
Regnskabsår	01-01-2018 - 31-12-2018
Direktion	Jytte Strøm, Direktør Flemming Strøm, Direktør
Revisor	NØRBAK Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Lerkenfeltvej 4 9200 Aalborg SV CVR-nr.: 33065272
Pengeinstitut	Sydbank A/S Store Torv 12 8000 Århus C

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje kapitalandele i dattervirksomheder samt handel og service og aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 udviser et resultat på kr. -208.942, og selskabets balance pr. 31-12-2018 udviser en balancesum på kr. 12.982.545, og en egenkapital på kr. 10.300.994.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for JFS Holding Aalborg ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Småanskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i købsåret.		
Der afskrives ikke på grunde.		

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.

Skat af årets resultat

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

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		19.628	62.372
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		-42.810	-42.810
Nedskrivninger af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver		0	-110.801
Driftsresultat		-23.182	-91.239
Andre finansielle indtægter	1	-204.645	296.748
Finansielle omkostninger	2	-30.109	13.184
Resultat før skat		-257.936	218.693
Skat af årets resultat	3	48.994	-57.992
Årets resultat		-208.942	160.701
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		108.000	1.000.000
Overført resultat		-316.942	-839.299
Resultatdisponering		-208.942	160.701

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	4	3.355.286	3.390.596
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	42.500	50.000
Materielle anlægsaktiver		3.397.786	3.440.596
Anlægsaktiver		3.397.786	3.440.596
Udsudte skatteaktiver, refusion		48.994	-295.076
Tilgodehavende selskabsskat		27.405	0
Tilgodehavender		76.399	-295.076
Andre værdipapirer og kapitalandele		9.472.889	9.997.296
Værdipapirer og kapitalandele		9.472.889	9.997.296
Likvide beholdninger		35.471	6.090
Omsætningsaktiver		9.584.759	9.708.310
Aktiver		12.982.545	13.148.906

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat	6	10.067.994	9.384.937
Udbytte for regnskabsåret	7	108.000	1.000.000
Egenkapital		10.300.994	10.509.937
Gæld til realkreditinstitutter		2.450.000	2.450.000
Langfristede gældsforpligtelser	8	2.450.000	2.450.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		15.000	28.611
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		216.551	160.358
Kortfristede gældsforpligtelser		231.551	188.969
Gældsforpligtelser		2.681.551	2.638.969
Passiver		12.982.545	13.148.906
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		
Ejerskab	11		

Noter

	2018	2017
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	-204.645	296.748
	-204.645	296.748
2. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra mellemregning	9.193	-30.000
Andre finansielle omkostninger	20.917	16.816
	30.110	-13.184
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, refusion	-48.994	57.992
	-48.994	57.992
4. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	3.531.860	3.531.860
Kostpris ultimo	3.531.860	3.531.860
Afskrivninger primo	-141.264	-105.954
Årets afskrivninger	-35.310	-35.310
Afskrivninger ultimo	-176.574	-141.264
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.355.286	3.390.596
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	97.500	97.500
Kostpris ultimo	97.500	97.500
Afskrivninger primo	-47.500	-40.000
Årets afskrivninger	-7.500	-7.500
Afskrivninger ultimo	-55.000	-47.500
Regnskabsmæssig værdi ultimo	42.500	50.000
6. Overført resultat		
Saldo primo, reguleret	10.224.235	10.224.235
Årets tilgang	-156.241	-839.298
Saldo ultimo	10.067.994	9.384.937
7. Udbytte for regnskabsåret		
Årets tilgang	108.000	1.000.000
Saldo ultimo	108.000	1.000.000

Noter

2018

2017

8. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	2.450.000	0	2.450.000
	2.450.000	0	2.450.000

9. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

11. Ejerskab

Selskabets kapitalejere fremgår af "Det Offentlige Ejerregister".