

Statsautoriseret revisor
Salina Sørensen

Registrerede revisorer
Lennart Gutfelt
Lisa Kolbye
Susanne Fagerli-Nielsen
Gitte Vang

JTV Trans ApS

Sankelmarksgade 13

1676 København V

CVR-nr. 29770077

Årsrapport 1. oktober 2017 - 30. september 2018

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 21. januar 2019



Villy Jørgen Bondesen
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 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for JTV Trans 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. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 21. januar 2019

Direktion



Villy Jørgen Bondesen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i JTV Trans ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JTV Trans ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 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 Ethiske 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.

Kastrup, den 21. januar 2019

Revisionsfirmaet Gutfelt A/S

CVR-nr. 13254192



Salina Sørensen

Statsautoriseret revisor

mne44102

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	JTV Trans ApS Sankelmarksgade 13 1676 København V
CVR-nr.	29770077
Stiftelsesdato	5. august 2006
Regnskabsår	1. oktober 2017 - 30. september 2018
Direktion	Villy Jørgen Bondesen, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Gutfelt A/S Tømmerupvej 75 2770 Kastrup CVR-nr.: 13254192

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed inden for vognmandsbranchen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 udviser et resultat på kr. -17.887, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en balancesum på kr. 659.377, og en egenkapital på kr. 430.069.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for JTV Trans ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden tilvalgt enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Skema

Virksomheden har valgt at anvende årsregnskabslovens skema 1, balance i kontoform og skema 3, resultatopgørelse i beretningsform - artsopdelt

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

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 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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.

Andre eksterne omkostninger

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

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:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-6 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Nyanskaffelser med en kostpris under kr. 13.500 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

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

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning		1.816.169	1.441.785
Andre driftsindtægter		100.000	0
Andre eksterne omkostninger		-1.193.732	-865.719
Bruttoresultat		722.437	576.066
Personaleomkostninger	1	-691.283	-532.628
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-47.000	-47.000
Driftsresultat		-15.846	-3.562
Andre finansielle omkostninger		-2.041	-3.602
Resultat før skat		-17.887	-7.164
Årets resultat		-17.887	-7.164
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-17.887	-7.164
Resultatdisponering		-17.887	-7.164

Balance pr. 30. september 2018

Aktiver	Note	2018 kr.	2017 kr.
Anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	58.750	105.750
Materielle anlægsaktiver		<u>58.750</u>	<u>105.750</u>
Anlægsaktiver		<u>58.750</u>	<u>105.750</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		125.491	171.922
Andre tilgodehavender		55.780	63.743
Periodeafgrænsningsposter		299.740	244.696
Tilgodehavender		<u>481.011</u>	<u>480.361</u>
Likvide beholdninger		<u>119.616</u>	<u>142.819</u>
Omsætningsaktiver		<u>600.627</u>	<u>623.180</u>
Aktiver		<u>659.377</u>	<u>728.930</u>

Balance pr. 30. september 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital	3	135.000	135.000
Overført resultat	4	295.069	312.956
Egenkapital		430.069	447.956
Gældsforpligtelser			
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	51.066
Leverandører af varer og tjenesteydelser		85.919	89.517
Anden gæld		143.389	140.391
Kortfristede gældsforpligtelser		229.308	280.974
Gældsforpligtelser		229.308	280.974
Passiver		659.377	728.930
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

	2017/18	2016/17
1. Personalemkostninger		
Lønninger	627.985	474.098
Pensioner	46.800	50.700
Andre omkostninger til social sikring	16.498	7.830
Personalemkostninger	691.283	532.628
Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	1
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	1.174.154	1.174.154
Afgang i årets løb	-939.154	0
Kostpris ultimo	235.000	1.174.154
Af- og nedskrivninger primo	-1.068.404	-1.021.404
Årets afskrivninger	-47.000	-47.000
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	939.154	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-176.250	-1.068.404
Regnskabsmæssig værdi ultimo	58.750	105.750
3. Virksomhedskapital		
Saldo primo	135.000	135.000
Saldo ultimo	135.000	135.000
Selskabskapitalen er fordelt i anparter á kr. 5.000.		
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
4. Overført resultat		
Saldo primo	312.956	320.120
Årets afgang	-17.887	-7.164
Saldo ultimo	295.069	312.956
5. Eventualforpligtelser		
Selskabet har indgået en leasingkontrakt på en Scania R580. Den månedlige leasingafgift udgør kr. 12.400. Kontrakten er uopsigelig og løber til og med august 2022. Ved kontraktens udløb, er selskabet pligtig til at anviser en køber til udstyret. Udstyret er vurderet til at have en restværdi på minimum kr. 150.000.		
Der er ingen øvrige eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Til sikkerhed for selskabets mellemværende med banken, har selskabet stillet sikkerhed med Ejerpantebrev på nom. kr. 400.000. Den bogførte værdi af det pantsatte aktiv udgør pr. statusdagen kr. 0.		
Der er ingen øvrige sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		