REVISIONSFIRMAET
GUTFELT®

Statsautoriseret revisor
Salina Sørensen

Registrerede revisorer
Lennart Gutfelt
Lisa Kolbye
Gitte Vang

JTV Trans ApS

Sankelmarksgade 13

1676 København V

CVR-nr. 29770077

Årsrapport
1. oktober 2018 - 30. september 2019

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26. februar 2020

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 2018 - 30. september 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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 20. februar 2020

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 2018 - 30. september 2019 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, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 20. februar 2020

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 2018 - 30. september 2019
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 2018 - 30. september 2019 udviser et resultat på kr. -124.543, og selskabets balance pr. 30. september 2019 udviser en balancesum på kr. 583.273, og en egenkapital på kr. 305.526.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse
Årsrapporten for JTV Trans ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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 finansiel 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 eksklusive 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. 13.800 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	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Nettoomsætning		1.924.599	1.816.169
Andre driftsindtægter		43.456	100.000
Andre eksterne omkostninger		-1.388.371	-1.193.732
Bruttoresultat		**579.684**	**722.437**
Personaleomkostninger	1	-703.708	-691.283
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-47.000
Driftsresultat		**-124.024**	**-15.846**
Andre finansielle omkostninger		-519	-2.041
Resultat før skat		**-124.543**	**-17.887**
Årets resultat		**-124.543**	**-17.887**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-124.543	-17.887
Resultatdisponering		**-124.543**	**-17.887**

Balance pr. 30. september 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	58.750
Materielle anlægsaktiver		0	58.750
Anlægsaktiver		**0**	**58.750**
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		100.656	125.491
Andre tilgodehavender		89.447	55.780
Periodeafgrænsningsposter		314.567	299.740
Tilgodehavender		504.670	481.011
Likvide beholdninger		78.603	119.616
Omsætningsaktiver		**583.273**	**600.627**
Aktiver		**583.273**	**659.377**

Balance pr. 30. september 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		135.000	135.000
Overført resultat		170.526	295.069
Egenkapital		**305.526**	**430.069**
Gældsforpligtelser			
Anden gæld		4.062	0
Langfristede gældsforpligtelser		4.062	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		99.898	85.919
Anden gæld		173.787	143.389
Kortfristede gældsforpligtelser		273.685	229.308
Gældsforpligtelser		**277.747**	**229.308**
Passiver		**583.273**	**659.377**
Eventualforpligtelser	2		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	3		

Noter

	2018/19	2017/18
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	615.529	627.985
Pensioner	71.005	46.800
Andre omkostninger til social sikring	17.174	16.498
Personaleomkostninger	**703.708**	**691.283**
Gennemsnitligt antal beskæftigede	2	2

2. 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 anvise en køber til udstyret. Udstyret er vurderet til at have en restværdi på minimum kr. 150.000.

Selskabet har indgået en leasingkontrakt på en Scania R580. Den månedlige leasingafgift udgør kr. 10.586. Kontrakten er uopsigelig og løber til og med oktober 2021. Ved kontraktens udløb, er selskabet pligtig til at anvise en køber til udstyret. Udstyret er vurderet til at have en restværdi på minimum kr. 235.000.

Selskabet har indgået en leasingkontrakt på en Volvo FH540. Den månedlige leasingafgift udgør kr. 8.718. Kontrakten er uopsigelig og løber til og med januar 2023. Ved kontraktens udløb, er selskabet pligtig til at anvise en køber til udstyret. Udstyret er vurderet til at have en restværdi på minimum kr. 50.000.

Der er ingen øvrige eventualforpligtelser pr. statusdagen.

3. 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.