

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

JTC Ventilationsmontage ApS

c/o John Thomas Christiansen, Fasanskellet 18, 2. th., 2635 Ishøj

CVR-nr. 30 55 28 30

Årsrapport for 2018

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/4 2019.



Dirigent

John Thomas Christiansen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed med ventilationsmontage.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter eller økonomiske forhold.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for JTC Ventilationsmontage ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabsloven § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Ishøj, den 30. april 2019

Direktion

John Thomas Christiansen



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i JTC Ventilationsmontage ApS

Vi har opstillet årsrapporten for JTC Ventilationsmontage ApS for regnskabsåret 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 revisorer's Ethiske 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.

Rødovre, den 30. april 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger, autodrift og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acontorater. Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Værdipapirer

Værdipapirer er målt til statusdagens kurs.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide midler indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	390.923	646.376
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-447.257</u>	<u>-590.126</u>
	Resultat før afskrivninger	<u>-56.334</u>	<u>56.250</u>
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>-4.583</u>
	Resultat før finansiering	<u>-56.334</u>	<u>51.667</u>
	Renteindtægter	11.605	1.554
	Renteudgifter	<u>-1.492</u>	<u>-6.509</u>
	Resultat før skat	<u>-46.221</u>	<u>46.712</u>
3	Beregnete skatter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u><u>-46.221</u></u>	<u><u>46.712</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-46.221	-6.188
	Udbytte	<u>0</u>	<u>52.900</u>
		<u><u>-46.221</u></u>	<u><u>46.712</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavende selskabsskat	325	342
	Igangværende arbejder	37.800	0
	Debitorer	<u>38.844</u>	<u>46.400</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>76.969</u>	<u>46.742</u>
	Værdipapirer	<u>78.736</u>	<u>68.608</u>
	Værdipapirer i alt	<u>78.736</u>	<u>68.608</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>43.080</u>	<u>191.418</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>198.785</u>	<u>306.768</u>
	Aktiver i alt	<u><u>198.785</u></u>	<u><u>306.768</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note	31/12 2018	31/12 2017	
	kr.	kr.	
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	-28.079	18.142
	Afsat udbytte	0	52.900
5	Egenkapital i alt	<u>96.921</u>	<u>196.042</u>
	Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	910	1.014
	Kreditorer	0	1.438
	Anden gæld	100.954	108.274
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>101.864</u>	<u>110.726</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>101.864</u>	<u>110.726</u>
	Passiver i alt	<u>198.785</u>	<u>306.768</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	412.864	532.853
Pensioner	0	26.700
Andre omkostninger og social sikring	12.671	6.898
Øvrige personaleudgifter	<u>21.722</u>	<u>23.675</u>
	<u>447.257</u>	<u>590.126</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Driftmidler og inventar	0	4.583
Goodwill	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>4.583</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

4	Anlægsaktiver	Driftsmidler & inventar
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2018	293.322
	Tilgang	0
	Afgang til kostpris	-202.144
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2018	91.178
	Afskrivninger pr. 1/1 2018	293.322
	Afskrivninger i året	0
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	-202.144
	Afskrivninger pr. 31/12 2018	91.178
	Bogført værdi pr. 31/12 2018	0

5	Egenkapital	Selskabs-	Overført		
		kapital	resultat	Udbytte	I alt
	Egenkapital pr. 1/1 2018	125.000	18.142	52.900	196.042
	Udbetalt udbytte	0	0	-52.900	-52.900
	Årets resultat	0	-46.221	0	-46.221
	Egenkapital pr. 31/12 2018	125.000	-28.079	0	96.921

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har indgået en leasingaftale af en automobil. Der resterer 54 mdr. af leasingperioder hvilket medfører en restleasingforpligtelse på kr. 166.428 ekskl. moms.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.

