

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. 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 2016

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 3/5 2017.



Dirigent

John Thomas Christiansen

Hjemstedskommune: Ishøj

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed med ventilationsmontage.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et utilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 3. maj 2017

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 2016 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 3. maj 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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 produktionsomkostninger 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%. Selskabet indgår i sambeskatning.

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.

Balancen

Imaterielle anlægsaktiver

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

Goodwill afskrives linært over 10 år, svarende til forventet levetid.

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. 12.900 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.

Værdipapirer

Værdipapirer er målt til statusdagens kurs.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	451.250	379.300
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-408.393</u>	<u>-395.222</u>
	Resultat før afskrivninger	42.857	-15.922
2	Afskrivninger	<u>-39.000</u>	<u>-62.618</u>
	Resultat før finansiering	3.857	-78.540
	Renteindtægter	1.091	41.898
	Renteindtægter, koncern	0	0
	Renteudgifter	<u>-4.263</u>	<u>-1.533</u>
	Resultat før skat	685	-38.175
3	Beregnete skatter	<u>0</u>	<u>-63.258</u>
	Årets resultat	<u>685</u>	<u>-101.433</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	685	-101.433
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>685</u>	<u>-101.433</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Goodwill	<u>0</u>	<u>34.000</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>34.000</u>
	Driftsmidler og inventar	<u>4.583</u>	<u>9.583</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.583</u>	<u>9.583</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>4.583</u>	<u>43.583</u>
3	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.201	13
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	240	0
	Debitorer	45.200	61.025
	Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>24</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>47.641</u>	<u>61.062</u>
	Værdipapirer	<u>73.440</u>	<u>77.408</u>
	Værdipapirer i alt	<u>73.440</u>	<u>77.408</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>156.770</u>	<u>104.106</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>277.851</u>	<u>242.576</u>
	Aktiver i alt	<u><u>282.434</u></u>	<u><u>286.159</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	48.740	48.055
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Egenkapital i alt	<u>173.740</u>	<u>173.055</u>
	Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	19.531	25.307
	Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	0	0
	Kreditorer	0	399
	Anden gæld	<u>89.163</u>	<u>87.398</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>108.694</u>	<u>113.104</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>108.694</u>	<u>113.104</u>
	Passiver i alt	<u>282.434</u>	<u>286.159</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	383.664	378.369
Pensioner	0	0
Andre omkostninger og social sikring	6.135	4.697
Øvrige personaleudgifter	<u>18.594</u>	<u>12.156</u>
	<u>408.393</u>	<u>395.222</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Driftmidler og inventar	5.000	28.618
Resultat ved salg af driftsmidler	0	0
Goodwill	<u>34.000</u>	<u>34.000</u>
	<u>39.000</u>	<u>62.618</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>63.258</u>
	<u>0</u>	<u>63.258</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

4	Anlægsaktiver	Driftsmidler	
		Goodwill	& inventar
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	340.000	293.322
	Tilgang	0	0
	Afgang til kostpris	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2016	340.000	293.322
	Afskrivninger pr. 1/1 2016	306.000	283.739
	Afskrivninger i året	34.000	5.000
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2016	340.000	288.739
	Bogført værdi pr. 31/12 2016	0	4.583

5	Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
		kapital	resultat		
	Egenkapital pr. 1/1 2016	125.000	48.055	0	173.055
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	0	685	0	685
	Egenkapital pr. 31/12 2016	125.000	48.740	0	173.740

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

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