

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

## Erhvervsstyrelsen

### JTC Ventilationsmontage ApS

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

CVR-nr. 30 55 28 30

#### Årsrapport for 2015

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 3/5 2016.



Dirigent

John Thomas Christiansen

Hjemstedskommune: Ishøj

## Ledelsens årsberetning

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at drive virksomhed med ventilationsmontage og dermed beslægtede aktiviteter.

### **Økonomisk udvikling**

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, utilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

### **Forventet udvikling**

Der forventes en positiv udvikling for næste regnskabsår.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 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 2016

### **Direktion**

John Thomas Christiansen



## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### **Til den daglige ledelse i JTC Ventilationsmontage ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for JTC Ventilationsmontage ApS for regnskabsåret 2015 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 etiske 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.

Rødovre, den 3. maj 2016

### **JS Revision**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81

  
Allan Seiersen  
statsaut. 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

#### **Indtægtskriterium**

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

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 23,5%. Selskabet indgår i sambeskatning. Skatteværdien af indkomsten er ført via mellemregning med moderselskabet.

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 anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

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

#### **Materielle anlægsaktiver**

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

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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 2015

Note		2015	2014
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	473.758	191.980
	<b>Udgifter</b>		
1	Andre eksterne udgifter	-94.458	69.539
2	Personaleudgifter	<u>-395.222</u>	<u>-413.578</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	-15.922	-152.059
3	Afskrivninger	<u>-62.618</u>	<u>-81.846</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	-78.540	-233.905
	Renteindtægter	41.898	45.785
	Renteindtægter, koncern	0	0
	Renteudgifter	<u>-1.533</u>	<u>-5.687</u>
	<b>Resultat før skat</b>	-38.175	-193.807
4	Bereggede skatter	<u>-63.258</u>	44.397
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>-101.433</u></u>	<u><u>-149.410</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-101.433	-149.410
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-101.433</u></u>	<u><u>-149.410</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note	31/12 2015	31/12 2014
	kr.	kr.
	<b>AKTIVER</b>	
	34.000	68.000
	<u>34.000</u>	<u>68.000</u>
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	
	9.583	38.201
	<u>9.583</u>	<u>38.201</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	
5	<u>43.583</u>	<u>106.201</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	
4	0	63.258
	13	0
	61.025	0
	24	42.424
	<u>61.062</u>	<u>105.682</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	
	77.408	36.135
	<u>77.408</u>	<u>36.135</u>
	<b>Værdipapirer i alt</b>	
	104.106	91.447
	<u>104.106</u>	<u>91.447</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	
	242.576	233.264
	<u>242.576</u>	<u>233.264</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	
	286.159	339.465
	<u>286.159</u>	<u>339.465</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	

**Balance pr. 31/12 2015**

Note	31/12 2015	31/12 2014	
	kr.	kr.	
	<b>PASSIVER</b>		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	48.055	149.488
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
6	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>173.055</u>	<u>274.488</u>
	Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	25.307	30.834
	Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	0	1.933
	Kreditorer	399	3.395
	Anden gæld	<u>87.398</u>	<u>28.815</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>113.104</u>	<u>64.977</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>113.104</u>	<u>64.977</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>286.159</u>	<u>339.465</u>
7	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		

## Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
<b>1 Andre eksterne udgifter</b>		
Salgsomkostninger	3.081	1.922
Lokaleomkostninger	0	0
Administrationsomkostninger	54.864	-153.577
Autodrift	36.513	82.116
	<u>94.458</u>	<u>-69.539</u>
<b>2 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	378.369	388.920
Pensioner	0	50.000
Andre omkostninger og social sikring	4.697	6.139
Øvrige personaleudgifter	12.156	17.419
	<u>395.222</u>	<u>462.478</u>
<b>3 Afskrivninger</b>		
Driftmidler og inventar	28.618	40.429
Resultat ved salg af driftsmidler	0	7.417
Goodwill	34.000	34.000
	<u>62.618</u>	<u>81.846</u>
<b>4 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	63.258	-44.397
	<u>63.258</u>	<u>-44.397</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>63.258</u>



5	Anlægsaktiver	Driftsmidler	
		Goodwill	& inventar
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	340.000	293.322
	Tilgang	0	0
	Afgang til kostpris	0	0
	<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2015</b>	<b>340.000</b>	<b>293.322</b>
	Afskrivninger pr. 1/1 2015	272.000	255.121
	Afskrivninger i året	34.000	28.618
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
	<b>Afskrivninger pr. 31/12 2015</b>	<b>306.000</b>	<b>283.739</b>
	<b>Bogført værdi pr. 31/12 2015</b>	<b>34.000</b>	<b>9.583</b>

6	Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
		kapital	resultat		
	Egenkapital pr. 1/1 2015	125.000	149.488	0	274.488
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	0	-101.433	0	-101.433
	<b>Egenkapital pr. 31/12 2015</b>	<b>125.000</b>	<b>48.055</b>	<b>0</b>	<b>173.055</b>

#### 7 **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.