

Jones & Co. ApS

Humlevej 4

4600 Køge

CVR-nr. 30721039

Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10.06.2019

Dirigent

Navn: Michael Willumsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2018	5
Balance pr. 31.12.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2018	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Jones & Co. ApS
Humlevej 4
4600 Køge

CVR-nr.: 30721039

Hjemsted: Køge

Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

Direktion

Michael Willumsen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for Jones & Co. ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 10.06.2019

Direktion

Michael Willumsen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Jones & Co. ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jones & Co. ApS for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

København, den 10.06.2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Jens Sejer Pedersen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne14986

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er salg af hardware. Selskabet er certificeret IBM business partner.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør 398 t.kr. og pr. 31.12.2018 udgør selskabets egenkapital 614 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>t.kr.</u>
Nettoomsætning		1.764.381	1.245
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		(1.174.115)	(985)
Andre eksterne omkostninger		<u>(74.063)</u>	<u>(96)</u>
Bruttoresultat		516.203	164
Personaleomkostninger	1	<u>(1.000)</u>	<u>(100)</u>
Driftsresultat		515.203	64
Andre finansielle omkostninger		<u>(1.861)</u>	<u>(1)</u>
Resultat før skat		513.342	63
Skat af årets resultat	2	<u>(114.945)</u>	<u>(16)</u>
Årets resultat		398.397	47
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		158.000	53
Overført resultat		<u>240.397</u>	<u>(6)</u>
		398.397	47

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018 kr.</u>	<u>2017 t.kr.</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		56.970	50
Andre tilgodehavender		88.433	50
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	50.544	0
Tilgodehavender		195.947	100
Likvide beholdninger		583.697	283
Omsætningsaktiver		779.644	383
Aktiver		779.644	383

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital	4	125.000	125
Overført overskud eller underskud		331.723	92
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>158.031</u>	<u>53</u>
Egenkapital		<u>614.754</u>	<u>270</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		36.899	42
Skyldig selskabsskat		127.991	15
Anden gæld	5	<u>0</u>	<u>56</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>164.890</u>	<u>113</u>
Gældsforpligtelser		<u>164.890</u>	<u>113</u>
Passiver		<u>779.644</u>	<u>383</u>

Egenkapitalopgørelse for 2018

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	91.326	52.900	269.226
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(52.869)	(52.869)
Årets resultat	0	240.397	158.000	398.397
Egenkapital ultimo	125.000	331.723	158.031	614.754

Noter

	2018	2017
	kr.	t.kr.
1. Personalemkostninger		
Gager og lønninger	1.000	100
	1.000	100

Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	0	0
---	----------	----------

	2018	2017
	kr.	t.kr.
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	113.000	15
Regulering vedrørende tidligere år	1.945	1
	114.945	16

3. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har i december 2018 i strid med selskabsloven ydet et lån til selskabsdeltager. Lånet, incl. renter planlægges indfriet ved udlodning af fordringen i forbindelse med godkendelse af årsrapporten på den ordinære generalforsamling den 10. juni 2019.

	Antal	Pålydende værdi	Nominel værdi
		kr.	kr.
4. Virksomhedskapital			
Ordinære anparter	125.000	1	125.000
	125.000		125.000

	2018	2017
	kr.	t.kr.
5. Anden gæld		
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	0	58
Andre skyldige omkostninger	0	(2)
	0	56

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.