



Juvel Ejendomsservice ApS

Pilemøllevej 70
2635 Ishøj

CVR.nr.: 31 37 22 83

ÅRSRAPPORT 2017/2018

Regnskabsperiode: 1/7 2017 - 30/6 2018

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
30. november 2018

Thyge Lisberg Dahlstrøm
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5.
Ledelsesberetning	6.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7.
Resultatopgørelse 1/7 2017 - 30/6 2018	10.
Balance pr. 30/6 2018	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

Juvel Ejendomsservice ApS
Pilemøllevej 70
2635 Ishøj

CVR.nr.: 31 37 22 83

Telefon: 27 89 88 15
E-mail: thyge@juvel-ejendomsservice.dk

Regnskabsperiode: 1/7 2017 - 30/6 2018

Stiftelsesdato: 11/4 2008

Direktion

Jane Lisberg Dahlstrøm
Thyge Lisberg Dahlstrøm

Revisor

Woiremose og Partner
Registreret revisionsanpartsselskab

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/2018 for

Juvel Ejendomsservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2017 - 30/6 2018.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 29. november 2018

Direktion

.....
Jane Lisberg Dahlstrøm

.....
Thyge Lisberg Dahlstrøm

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Juvel Ejendomsservice ApS

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Jeg har opstillet årsregnskabet for Juvel Ejendomsservice ApS for regnskabsåret 1/7 2017 - 30/6 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante etiske krav, 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 Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den 30. november 2018

Woiremose og Partner
Registreret revisionsanpartsselskab
(CVR.nr. 25735560)

Ken Woiremose
Registreret revisor
mne11637

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive ejendomsservice, handel og industri samt anden efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

For det kommende år forventes en positiv udvikling i såvel omsætning som resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved byggeri og lignende indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for arbejdes udførelse. Nettoomsætningen indregnes til salgsværdi efter produktionskriteriet og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med arbejdet.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med at produktionen udføres. De igangværende arbejder indregnes til salgsværdien.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Ydelser på leasingkontrakter, hvor selskabet ikke har de væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (operationel leasing) indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Ydelserne indgår i posten andre eksterne omkostninger.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser.

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 virksomheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år	0-30 %

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1/7 2017 - 30/6 2018

Note	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
BRUTTOFORTJENESTE	309.232	485.446
1 Personaleomkostninger	-261.204	-361.981
2 Af- og nedskrivninger	-61.983	-58.100
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-13.955	65.365
Andre finansielle indtægter	0	2
Finansielle omkostninger	-4.757	1.060
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-18.712	66.427
3 Skat af årets resultat	-9.247	-13.359
ÅRETS RESULTAT	-27.959	53.068
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	34.000	0
Overført resultat	-61.959	53.068
I ALT	-27.959	53.068

Balance pr. 30/6 2018
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	167.508	152.491
Materielle anlægsaktiver i alt	167.508	152.491
Andre tilgodehavender, som er anlægsaktiver	63.500	81.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	63.500	81.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT	231.008	233.491
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	146.236	20.000
Andre tilgodehavender	4.004	4.136
Periodeafgrænsningsposter	3.955	12.442
Tilgodehavender i alt	154.195	36.578
Likvide beholdninger	49.814	111.172
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	204.009	147.750
AKTIVER I ALT	435.017	381.241

Balance pr. 30/6 2018
Passiver

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
4 Overført resultat	15	61.974
Forslag til udbytte	<u>34.000</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>159.015</u>	<u>186.974</u>
3 Udskudt skat	<u>23</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>23</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	40.700	32.500
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	678
Anden gæld	<u>235.279</u>	<u>161.089</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>275.979</u>	<u>194.267</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>275.979</u>	<u>194.267</u>
PASSIVER I ALT	<u>435.017</u>	<u>381.241</u>
5 Eventualforpligtelser		
6 Nærtstående parter		

NOTER

	2017/2018	2016/2017
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	1	1
Gager og lønninger	256.637	360.414
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	4.567	1.567
	261.204	361.981
Note 2 - Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	430.500	430.500
Tilgang i året	77.000	0
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	507.500	430.500
Akkumulerede afskrivninger primo	278.009	219.909
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	61.983	58.100
Akkumulerede afskrivninger ultimo	339.992	278.009
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	167.508	152.491
Afskrivninger:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	61.983	58.100
Afskrivninger i alt	61.983	58.100
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	7.106	0
Regulering af skatter for tidligere år	-16	-284
Regulering af udskudt skat	2.157	13.643
	9.247	13.359
Note 4 - Overført resultat		
Overført resultat primo	61.974	8.906
Årets resultat	-27.959	53.068
Til disposition i alt	34.015	61.974
Foreslået udbytte for året	-34.000	0
	15	61.974

NOTER

Note 5 - Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakter, hvor der påhviler sædvanlige forpligtelser.

Selskabet leaser tre biler, hvor leasingaftalerne udløber den 1/8-2021. Leasingforpligtelsen pr. statusdag udgør t.kr. 394.

Note 6 - Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

Jane Lisberg Dahlstrøm, Pilemøllevej, 2635 Ishøj

Thyge Lisberg Dahlstrøm, Pilemøllevej 70, 2635 Ishøj