

JS VARME, SANITET OG BLIK ApS

Stengårdsvej 8
3540 Lyngø

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/08/2018

Jesper Skelsgaard Sørensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 11 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JS VARME, SANITET OG BLIK ApS
Stengårdsvej 8
3540 Lyngø

CVR-nr: 32666205
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Bankforbindelse Jyskebank

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2017/2018 for JS Varme, Sanitet og Blik ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser, med henvisning til årsregnskabslovens §135, stadig betingelserne for at undlade revision for opfyldte. Direktionen indstiller samtidig at årsrapporten for 2018/2019 ikke vil blive revideret

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lynge, den 19/08/2018

Direktion

Jesper Skelsgaard Sørensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen indstiller med henvisning til Årl § 135 at årsrapporten for 2018/2019 ikke vil blive revideret.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet driver VVS virksomhed.

Økonomisk udvikling

Årets resultat har indfriet forventningerne.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som har væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktivet og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris (hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden). Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN:

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb. Indtægten resultatføres i takt med at arbejdet udføres.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til autodrift og administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen²

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCE:

Anlægsaktiver:

Immaterielle- og materielle anlægsaktiver generelt

Anlægsaktiver er opført til anskaffelsessummen med fradrag af afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede levetid. Anskaffelse af tekniske anlæg og driftsmidler under 12.500 udgiftsføres.

- Driftsmidler afskrives over en periode på 5 år.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Fortjeneste eller tab ved salg af immaterielle- og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Omsætningsaktiver:**Varelager:**

Varelageret er opgjort efter FIFO princippet.

Igangværende arbejder:

Igangværende arbejder er opgjort i henhold til færdiggørelsesgrad på statustidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er værdiansat til de nominelle værdier med fradrag af eventuelle forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Passiver:**Hensatte forpligtelser**

Udskudt skat af aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udbytte for regnskabsåret

Er medtaget som særskilt post under kortfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|--|------|------------------|----------------|
| Nettoomsætning | | 1.888.706 | 1.829.352 |
| Eksterne omkostninger | | -818.209 | -951.273 |
| Bruttoresultat | | 1.070.497 | 878.079 |
| Personaleomkostninger | | -521.766 | -524.358 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 1 | -134.360 | -123.206 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 414.371 | 230.515 |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | | -8.382 | -4.042 |
| Ordinært resultat før skat | | 405.989 | 226.473 |
| Skat af årets resultat | 2 | -99.700 | -49.857 |
| Årets resultat | | 306.289 | 176.616 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 52.900 | 51.700 |
| Overført resultat | | 253.389 | 124.916 |
| I alt | | 306.289 | 176.616 |

Balance 30. juni 2018

Aktiver

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 292.546 | 426.906 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 3 | 292.546 | 426.906 |
| Anlægsaktiver i alt | | 292.546 | 426.906 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 2.500 | 2.500 |
| Varebeholdninger i alt | | 2.500 | 2.500 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 61.331 | 262.981 |
| Andre tilgodehavender | | 32.060 | 25.431 |
| Tilgodehavender i alt | | 93.391 | 288.412 |
| Likvide beholdninger | | 2.276.876 | 1.606.464 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 2.372.767 | 1.897.376 |
| Aktiver i alt | | 2.665.313 | 2.324.282 |

Balance 30. juni 2018

Passiver

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 2.225.369 | 1.971.980 |
| Forslag til udbytte | | 52.900 | 51.700 |
| Egenkapital i alt | | 2.403.269 | 2.148.680 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 8.715 | 6.915 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 8.715 | 6.915 |
| Skyldig selskabsskat | | 80.672 | 66.716 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 80.672 | 66.716 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 172.657 | 101.971 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 172.657 | 101.971 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 253.329 | 168.687 |
| Passiver i alt | | 2.665.313 | 2.324.282 |

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

| | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|---|----------------|----------------|
| Bygninger | 0 | xxxxx |
| Produktionsanlæg og maskiner | 0 | xxxxx |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 134.360 | xxxxx |
| | <u>134.360</u> | <u>xxxxx</u> |

2. Skat af årets resultat

| | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Aktuel skat | 97.900 | xxxxx |
| Ændring af udskudt skat | 1.800 | xxxxx |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | xxxxx |
| | <u>99.700</u> | <u>xxxxx</u> |

3. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Grunde og bygninger kr. | Produktionsanlæg og maskiner kr. | Andre Anlæg mv. kr. |
|-------------------------------------|-------------------------------|--|---------------------------|
| Kostpris primo | xxx.xxx | xxx.xxx | 862.274 |
| Tilgang | xxx.xxx | xxx.xxx | 0 |
| Afgang | -xxx.xxx | -xxx.xxx | 0 |
| Kostpris ultimo | <u>xxx.xxx</u> | <u>xxx.xxx</u> | <u>862.274</u> |
| Opskrivninger primo | xxx.xxx | xxx.xxx | 0 |
| Årets opskrivning | xxx.xxx | xxx.xxx | 0 |
| Opskrivninger ultimo | <u>xxx.xxx</u> | <u>xxx.xxx</u> | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivning primo | -xxx.xxx | -xxx.xxx | -435.368 |
| Årets afskrivning | -xxx.xxx | -xxx.xxx | -134.360 |
| Tilbageførsel ved afgang | xxx.xxx | xxx.xxx | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | <u>-xxx.xxx</u> | <u>-xxx.xxx</u> | <u>-569.728</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>xxx.xxx</u> | <u>xxx.xxx</u> | <u>292.546</u> |

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.