

Jysk Ventilation ApS
Tjelevej 10, Sønderholm
9240 Nibe

CVR-nr: 32 84 24 96

ÅRSRAPPORT
1. oktober 2019 - 30. september 2020

(11. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 12. marts 2021

Peter Fich
Dirigent

NIBE
Skalhuse 5
9240 Nibe

88 44 77 99
Kontakt@ReVision-plus.dk
CVR-nr.:41 69 56 09



INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Påtegninger

Ledelsespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	6

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter.....	12
Anvendt regnskabspraksis.....	14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Jysk Ventilation ApS Tjelevej 10, Sønderholm 9240 Nibe
	CVR-nr.: 32 84 24 96
Direktion	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september Peter Fich
Pengeinstitut	Nordjyske Bank A/S Thulebakken 34 9000 Aalborg
Revisor	REVISION+

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år været håndværksvirksomhed med ventilation som speciale.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsårets resultat anses for tilfredsstillende.

Der forventes ligeledes et positivt resultat for regnskabsåret 2020/21.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 for Jysk Ventilation ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderholm, den 11. marts 2021

Direktion

Peter Fich

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i Jysk Ventilation ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Jysk Ventilation ApS for perioden 1. oktober 2019 - 30. september 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2019 - 30. september 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Nibe, den 11. marts 2021

RÉVISION+ - cvr. nr.: 41695609
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

René Aagesen
Statsautoriseret revisor
mne33512

Claus Skoda
Registreret revisor
mne15682

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2019 - 30. SEPTEMBER 2020

	2019/20	2018/19
BRUTTOFORTJENESTE	3.923.606	3.812.864
1 Personaleomkostninger	2.211.816-	1.829.634-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	147.266-	67.488-
DRIFTSRESULTAT	1.564.524	1.915.742
Andre finansielle indtægter	1.638	0
Andre finansielle omkostninger	66.794-	36.600-
RESULTAT FØR SKAT	1.499.368	1.879.142
Skat af årets resultat	326.686-	414.975-
ÅRETS RESULTAT	1.172.682	1.464.167
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	300.000	750.000
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	0	550.000
Overført resultat	872.682	164.167
DISPONERET I ALT	1.172.682	1.464.167

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2020
AKTIVER

	2020	2019
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	855.984	484.565
Materielle anlægsaktiver	855.984	484.565
ANLÆGSAKTIVER	855.984	484.565
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....	685.500	32.500
Varebeholdninger.....	685.500	32.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.112.588	3.913.445
Igangværende arbejder for fremmed regning.....	560.000	0
Mellemregning med tilknyttet virksomhed	127.578	11.340
Andre tilgodehavender	62.663	0
Periodeafgrænsningsposter.....	17.595	0
Tilgodehavender	1.880.424	3.924.785
Likvide beholdninger	1.281.004	1.622.577
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	3.846.928	5.579.862
AKTIVER	4.702.912	6.064.427

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2020
PASSIVER

	2020	2019
Virksomhedskapital.....	80.000	80.000
Overført resultat	2.411.958	1.539.276
Forslag til udbytte for regnskabsåret	300.000	750.000
EGENKAPITAL	2.791.958	2.369.276
Hensættelse til udskudt skat	36.600	22.000
HENSATTE FORPLIGTELSER	36.600	22.000
Selskabsskat	277.755	376.675
3 Langfristede gældsforpligtelser.....	277.755	376.675
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	0	1.025.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.138.777	1.194.081
Selskabsskat	6.607	154.344
Anden gæld	441.190	912.989
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	10.025	10.062
Kortfristede gældsforpligtelser	1.596.599	3.296.476
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.874.354	3.673.151
PASSIVER	4.702.912	6.064.427
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2020	2019
Virksomhedskapital primo	80.000	80.000
Virksomhedskapital ultimo	80.000	80.000
Overført resultat, primo.....	1.539.276	1.375.109
Årets resultat	1.172.682	1.464.167
Foreslået udbytte	300.000-	1.300.000-
Overført resultat ultimo.....	2.411.958	1.539.276
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo	750.000	0
Foreslået udbytte	300.000	750.000
Ekstraordinært udbytte	0	550.000
Udloddet udbytte	750.000-	0
Udloddet ekstraordinært udbytte	0	550.000-
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	300.000	750.000
EGENKAPITAL	2.791.958	2.369.276

NOTER

	2019/20	2018/19
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	4	4
Lønninger	1.982.148	1.661.312
Pensioner	187.942	133.608
Andre omkostninger til social sikring	41.726	34.714
	<u>2.211.816</u>	<u>1.829.634</u>
2 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo.....		615.204
Tilgang i årets løb.....		558.685
Afgang i årets løb		40.000-
		<u>1.133.889</u>
Kostpris 30. september 2020		130.640-
Af-/nedskrivninger, primo.....		147.265-
Årets af-/nedskrivninger.....		277.905-
		<u>855.984</u>
Materielle anlægsaktiver i alt.....		<u><u>855.984</u></u>
	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
3 Langfristede gældsforpligtelser		
Selskabsskat	277.755	0
	<u>277.755</u>	<u>0</u>

NOTER

2020

2019

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Der er stillet sædvanlig branchemæssige garantier.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i P. Fich Holding ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Jysk Ventilation ApS for 2019/20 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

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

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Ydelser til leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

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.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egen fremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	75%

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af aconto faktureringer.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat og udskudt skat

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 aconto skatter.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Peter Fich

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-835522124874
Tidspunkt for underskrift: 12-03-2021 kl.: 07:29:57
Underskrevet med NemID

Peter Fich

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-835522124874
Tidspunkt for underskrift: 12-03-2021 kl.: 07:29:57
Underskrevet med NemID

Claus Gottlieb Skoda

Som Revisor NEM ID
RID: 40955601
Tidspunkt for underskrift: 12-03-2021 kl.: 09:01:11
Underskrevet med NemID

Rene Aagesen

Som Revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-734788554420
Tidspunkt for underskrift: 12-03-2021 kl.: 08:57:55
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 55ced76dXnr241905282