

JYSK VENTILATIONSTEKNIK ApS

Højgårdsvej 11
8464 Galten

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

11/06/2018

Lars Jacobsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JYSK VENTILATIONSTEKNIK ApS
Højgårdsvej 11
8464 Galten

CVR-nr: 34715491
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse Danske Bank A/S

Revisor Dupont Revision & Rådgivning Aarhus Registreret Revisionsanpartsselskab
Humlevej 17
8240 Risskov
DK Danmark
CVR-nr: 26887801
P-enhed: 1009550123

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017 og årsberetningen.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Skovby, den 30/05/2018

Direktion

Lars Jacobsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabsledelsen har besluttet at fravælge revision i den kommende regnskabsperiode og oplyser at selskabet opfylder betingelserne herfor.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Jysk Ventilatonsteknik ApS

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Jysk Ventilationsteknik ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabslovgivningen. Det kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke foretaget revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Risskov, 31/05/2018

Keld Dupont , mne1041

registreret revisor FSR

Dupont Revision & Rådgivning Aarhus Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR: 26887801

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabet udfører ventilationsarbejder fortrinsvis i Jylland.

Økonomisk udvikling:

Aktiviteterne i 2017 har udviklet sig som forventet.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Forventet udvikling:

Der forventes en positiv udvikling i det nye år.

Ejerforhold:

Lars Jacobsen Holding ApS, 8464 Galten ejer samtlige kapitalandele.

Resultatanvendelse:

Årets resultat kr. -167.449 foreslås anvendt således:

Udbytte kr. 0 Overført til næste år kr. -167.449.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Vi har aflagt årsrapporten i overensstemmelse med bestemmelserne for klasse B-virksomheder i årsregnskabsloven.

De væsentligste elementer i den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

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.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når de er sandsynlige og kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser, som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost. 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 nominal beløb. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen:

Resultatopgørelsen er funktionsopdelt.

Nettoomsætning:

Indtægterne fra salg af varer og håndværkerydelser medtages i det år hvor levering har fundet sted, normalt fakturadato.

Af konkurrencemæssige hensyn oplyses nettoomsætningen ikke.

Periodisering af indtægter og omkostninger:

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og tjenesteydelser, er medtaget i det år, hvori indtægter fra salget er medtaget.

Skat af årets resultat:

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen. Samtidigt hermed udgifts- eller indtægtsføres årets forskydninger i hensættelse til udskudt skat. Selskabsskatten beregnes med 22 %.

Selskabet indgår i aconto skatteordningen. Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen er lagt til eller fratrukket i posten.

Balancen:

Tilgodehavender:

Vi optager tilgodehavender til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Gæld:

Gæld til pengeinstitutter og andre kreditinstitutter er optaget til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		95.878	292.124
Distributionsomkostninger		-63.815	-13.128
Administrationsomkostninger		-207.594	-179.679
Resultat af ordinær primær drift		-175.531	99.317
Øvrige finansielle omkostninger		-20.307	-26.044
Ordinært resultat før skat		-195.838	73.273
Skat af årets resultat		28.339	-16.455
Årets resultat		-167.499	56.818
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-167.499	56.818
I alt		-167.499	56.818

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill		93.215	113.929
Immaterielle anlægsaktiver i alt		93.215	113.929
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		198.608	235.509
Materielle anlægsaktiver i alt		198.608	235.509
Deposita		82.200	82.200
Finansielle anlægsaktiver i alt		82.200	82.200
Anlægsaktiver i alt		374.023	431.638
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		406.924	452.135
Igangværende arbejder for fremmed regning		15.750	49.020
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		11.250	36.715
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		555	
Udskudte skatteaktiver		28.339	0
Tilgodehavender i alt		462.818	537.870
Likvide beholdninger			28.661
Omsætningsaktiver i alt		462.818	566.531
Aktiver i alt		836.841	998.169

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		45.840	213.340
Egenkapital i alt		125.840	293.340
Gæld til banker		105.049	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		91.200	92.757
Skyldig selskabsskat		47.283	47.283
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		350.734	504.985
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		116.735	59.804
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		711.001	704.829
Gældsforpligtelser i alt		711.001	704.829
Passiver i alt		836.841	998.169

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Note	2017	2016
1. Administrationsomkostninger		
Regnskabsposten indeholder afskrivninger på driftsmateriel og inventar som anvendes i administrationen. Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 3 medarbejdere, og vederlag til ledelsen udgør kr. 460.364.		
2. Renteudgifter og lignende omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	12.671	22.018
Renter, kreditorer	0	114
Renter, mellemregning	7.636	3.912
	20.307	26.044
3. Skat af årets resultat		
Årets resultat udløser ikke skat. Under posten er der indtægtsført det beregnede skatteaktiv for året.		
4. Goodwill		
Anskaffelsessum, primo	145.000	145.000
Afskrivninger, primo	-31.071	-10.357
Årets afskrivninger	-20.714	-20.714
	93.215	113.929
5. Tekniske anlæg og maskiner		
Anskaffelsessum, primo	276.265	164.000
Tilgang i årets løb	0	112.265
Afskrivninger, primo	-40.756	-11.714
Årets af-/nedskrivninger	-36.901	-29.042
	198.608	235.509
6. Overført resultat		
Overført res. fra sidste år	213.339	156.522
	213.339	156.522
7. Pengeinstitutter		
Danske Bank 4629 11168302	105.049	0
	105.049	0
8. Anden gæld		

Skyldig moms, primo	283.822	173.772
Udgående moms	-6.216	44.978
Indgående moms	-11.948	7.164
El-afgift	750	0
Betalt moms	-525.000	-246.347
Angivet udgående moms	655.962	617.299
Angivet indgående moms	-182.623	-260.902
Angivet energiafgifter	-1.500	0
Skyldig A-skat	71.135	83.351
Skyldig ATP m.m.	5.399	2.944
Skyldige feriepenge	46.379	42.210
Skyldig pensionsbidrag	4.424	25.121
Skyldig løn og gage	10.150	15.395
	350.734	504.985

9. Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser
Selskabet har ingen eventualforpligtelser eller sikkerhedsstillelser.

Pantsætninger

Selskabet har ingen pantsætninger.

Selskabskapitalen

Selskabskapitalen på 80.000 er ikke ændret de sidste 5 år

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med Lars Jacobsen Holding ApS.

Nærtstående parter

Selskabet Jysk Ventilationsteknik ApS's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Direktør Lars Jacobsen, Galten.

Lars Jacobsen Holding ApS, Galten.

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Ingen.

Transaktioner med nærtstående parter:

Ingen.

Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Lars Jacobsen Holding ApS, Galten.