

Årsrapport for 2016/17

01.07.16 - 30.06.17
(3. regnskabsår)

SJGX2 IVS

Torvegade 3a, 2. sal
9400 Nørresundby

CVR-nr. 35665013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. december 2017.

Dirigent: _____
Jan Granat

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for SJGX2 IVS for regnskabsåret 2016/17.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 22. december 2017.

Direktion

Jan Granat

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

SJGX2 IVS
Torvegade 3a, 2. sal
9400 Nørresundby

CVR-nr.: 35665013
Etableret: 28. januar 2014
Hjemstedskommune: Aalborg
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Jan Granat

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter delejerskab af interessentskab.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SJGX2 IVS for 2016/17 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

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.

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 aktiver 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Handelsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

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

Indtægt af kapitalandele

Resultater efter skat fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder. Indtægter fra interessentskab medregnes før skat.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		-143.109	-137
Personaleomkostninger	1	446.040	360
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		60.000	60
Ordinært resultat før finansielle poster		-649.149	-557
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		644.720	591
Andre finansielle omkostninger		32.310	0
Resultat før skat		-36.738	34
Skat af årets resultat		-5.723	8
Årets resultat		-31.015	26
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		323.728	399
Årets resultat		-31.015	26
Til disposition		292.713	425
Udbytte for regnskabsåret		0	101
Overført til næste år		292.713	324
Disponeret i alt		292.713	425

Balance 30. juni

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Indretning af lejede lokaler		40.000	60
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>80.000</u>	<u>120</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	2	<u>120.000</u>	<u>180</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>874.819</u>	<u>715</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	<u>874.819</u>	<u>715</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>994.819</u>	<u>895</u>
Omsætningsaktiver			
Likvide beholdninger		<u>199.208</u>	<u>98</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>199.208</u>	<u>98</u>
Aktiver i alt		<u>1.194.027</u>	<u>993</u>

Balance 30. juni

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		1.000	1
Overført resultat		<u>292.713</u>	<u>324</u>
Egenkapital i alt	4	<u>293.713</u>	<u>325</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10
Selskabsskat		2.243	161
Anden gæld		860.747	396
Ikke hævet udbytte for tidligere regnskabsår		<u>27.324</u>	<u>101</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>900.314</u>	<u>669</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>900.314</u>	<u>669</u>
Passiver i alt		<u>1.194.027</u>	<u>993</u>

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2016/17	2015/16
		kr.	tkr.
	Løn, gager og vederlag	434.970	350
	Andre udgifter til social sikring	11.069	10
	Personaleomkostninger i alt	446.040	360

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1, sidste år 1.

2	Materielle anlægsaktiver	Indretning af lejede lokaler	Andre anl., driftsmatr. og inventar
		kr.	kr.
	Kostpris primo	100.000	200.000
	Kostpris ultimo	100.000	200.000
	Af- og nedskrivninger, primo	40.000	80.000
	Årets af- og nedskrivninger	20.000	40.000
	Af- og nedskrivninger, ultimo	60.000	120.000
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	40.000	80.000

3	Finansielle anlægsaktiver	Kapitalandele i tilkn. virk.
		kr.
	Kostpris, primo	0
	Kostpris, ultimo	0
	Opskrivninger, primo	714.864
	Årets opskrivninger	159.955
	Opskrivninger, ultimo	874.819
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	874.819

4	Egenkapital	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	1.000	323.728	324.728
	Årets resultat	0	-31.015	-31.015
	Saldo ultimo	1.000	292.713	293.713

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.