

Jyllinge Ur- og Guld Center ApS

Jyllinge Centret 21
4040 Jyllinge

ÅRSRAPPORT 2017

CVR NR: 35849793

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 4. juni 2018

Christian Rohde Birch Jensen

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....	1
Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning.....	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december	8
Balance pr. 31. december.....	9
Balance pr. 31. december.....	10
Noter til årsregnskabet.....	11

Virksomhedsoplysninger

Selskabet:	Jyllinge Ur- og Guld Center ApS Jyllinge Centret 21 4040 Jyllinge
CVR-nr:	35849793
Stiftet:	8/5 2014
Hjemsted:	Roskilde
Regnskabsår:	1/1 – 31/12
Direktion:	Christian Rohde Birch Jensen
Selskabets hovedaktivitet:	Selskabets formål er at drive handel med smykker, ure og derved beslægtede varer
Generalforsamling:	Ordinær generalforsamling afholdes den 4. juni 2018 på selskabets adresse

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Jyllinge Ur- og Guld Center 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. 31.12.17 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge den. 04.06.18

Direktion:

Christian Rohde Birch Jensen

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel med smykker, ure og derved beslægtede varer

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Jyllinge Ur- og Guld Center ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Da regnskabsåret er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Årsrapporten er aflagt 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet omfatter varesalg, vareforbrug, salgs- og distributionsomkostninger samt administrationsomkostninger og husleje.

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 myndigheder.

Anvendt regnskabspraxis

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Aktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig skat 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.

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes under egenkapitalen.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

	Note	2017	2016
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		2.065.766	2.200
Personaleomkostninger	1	1.754.688	1.367
Afskrivninger		11.848	6
Driftsresultat		299.231	828
Andre finansielle indtægter		0	0
Andre finansielle omkostninger		-43.012	-48
Ordinært resultat før skat		256.218	780
Skat af årets resultat		57.130	173
Årets resultat		199.088	606
Forslag til resultat disponering			
Udbytte		100.000	100
Overført til næste år		99.088	506
I alt		199.088	606

Balance pr. 31. december

	Note	2017	2016
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	65.065	34
Materielle anlægsaktiver		65.065	34
Deposita		78.890	79
Finansielle anlægsaktiver		78.890	79
Anlægsaktiver		143.955	112
Råvarer og hjælpematerialer		1.818.706	1.862
Varebeholdninger		1.818.706	1.862
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		61.160	38
Tilgodehavender		61.160	38
Likvide beholdninger		1.590.095	1.896
Omsætningsaktiver		3.469.961	3.797
Aktiver		3.613.916	3.910

Balance pr. 31. december

	Note	2017	2016
		kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50
Overkurs ved emission		5.000	5
Overført resultat		1.431.824	1.333
Forslag til udbytte for regnskabsåret		100.000	100
Egenkapital	3	1.586.824	1.488
Anden gæld		172.773	313
Langfristede gældsforpligtelser		172.773	313
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.207.202	1.279
Selskabsskat	4	-16.870	127
Anden gæld		663.986	702
Kortfristede gældsforpligtelser		1.854.319	2.108
Gældsforpligtelser		2.027.092	2.422
Passiver		3.613.916	3.910
Nærtstående parter	5		
Ejerforhold	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Leje- og leasingkontrakter	8		

Noter til årsregnskabet

1	Personaleomkostninger	2017	2016
		kr.	t.kr.
	Gager og lønninger	1.684.816	1.258
	Pensioner	0	0
	Omkostninger til social sikring	69.872	109
	Personaleomkostninger i alt	1.754.688	1.367
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2017	2016
		kr.	t.kr.
	Anskaffelsessum primo	51.632	30
	Tilgang i årets løb	43.324	22
	Af- og nedskrivninger primo	-18.043	-12
	Årets af- og nedskrivninger	-11.848	-6
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	65.065	34
3	Egenkapital	2017	2016
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	50.000	50
	Virksomhedskapital, ultimo	50.000	50
	Årets overkurs ved emission	5.000	5
	Overkurs ved emission, ultimo	5.000	5
	Overført resultat primo	1.332.736	826
	Årets resultat	199.088	606
	Udbytte	-100.000	-100
	Overført resultat, ultimo	1.431.824	1.333
	Forslag til udbytte	100.000	100
	Udbytte, ultimo	100.000	100
	Egenkapital i alt	1.586.824	1.488

Selskabskapitalen er fordelt således:

50.000 stk. anparter á nom. kr. 1

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

Noter til årsregnskabet

4	Selskabsskat	2017	2016
		kr.	t.kr.
	Selskabsskat primo	127.281	204
	Skat af årets resultat	57.130	173
	1. rate ordinær acontoskat	-37.000	-23
	2. rate ordinær acontoskat	-37.000	-23
	Betalt skat i regnskabsåret	-127.281	-204
	Selskabsskat i alt	-16.870	127

7 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

8 **Leje- og leasingkontrakter**

Selskabet har indgået huslejeforpligtelser, der på balancetidspunktet udgør 235 t.kr. pr år. Der er et opsigelsesvarsel på 6 mdr.