

SJ Thermo ApS

Terpvej 21
6690 Gørding

CVR-nummer: 37376140

ÅRSRAPPORT
18. januar 2016 - 30. juni 2017

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 30. november 2017

Dirigent: Søren Lund Jepsen



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	3
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	5
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 18. januar 2016 - 30. juni 2017	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

LEDELSESPÅTEGNING

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen 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 perioden 18. januar 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gørding, den 29. november 2017

Direktion

Jan Schmidt

Søren L. Jepsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i SJ Thermo ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SJ Thermo ApS for regnskabsåret 18. januar 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er dit ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, den 29. november 2017

EKL revision
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 30175859

Torben Reib CMA
Registreret revisor
MNE nr.: mne18225

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

SJ Thermo ApS
Terpvej 21
6690 Gørding

Telefon: 40 18 89 36
E-mail: sljtrsp@yahoo.dk

CVR-nr.: 37 37 61 40
Stiftet: 18. januar 2016
Hjemsted: Esbjerg
Regnskabsår: 18. januar - 30. juni

Direktion

Jan Schmidt
Søren L. Jepsen

Pengeinstitut

Sydbank Esbjerg
Kongensgade 62
6700 Esbjerg

Revisor

EKL Revision, Registreret revisionsanpartsselskab
Skomagervej 13b
7100 Vejle

Ejerforhold

Jan Schmidt
Borgmester Finks Gade 15, 1.th.
6200 Aabenraa

Søren L. Jepsen
Terpvej 21
6690 Gørding

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet har bestået i at drive vognmandsforretning med godskørsel m.v.

Usædvanlige forhold

Selskabet blev stiftet den 18. januar 2016, og selskabets første regnskabsår omfatter således en periode på lidt over 17 måneder. Der er ikke registreret andre usædvanlige forhold i forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten.

Usikkerhed ved indregning og måling

Ledelsen har ikke registreret nogen væsentlige usikkerheder ved indregninger og målinger i forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har udøvet sine normale driftsaktiviteter i den forløbne regnskabsperiode. Selskabet har i juni måned 2017 fået totalskadet selskabets lastbil, hvilket har haft en negativ påvirkning på selskabets ordinære indtægter i juni måned. Der har ikke været andre enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Ledelsen har foreslået at udlodde t.kr. 452 i udbytte, hvilket anses for forsvarligt, i det selskabets kapitalberedskab vurderes som tilstrækkeligt for at gennemføre det kommende års plan.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet har i juli måned 2017 anskaffet én ny lastbil, og fortsatte i en periode sine igangværende aktiviteter. Selskabet har i november måned solgt lastbilen igen, og udøver herefter ikke nogen aktivitet. Selskabet forventer derfor et resultat for regnskabsåret 2017/18 tæt på kr. 0

RESULTATOPGØRELSE
18. JANUAR 2016 - 30. JUNI 2017

	2016/17
BRUTTOFORTJENESTE	2.035.553
1 Personaleomkostninger	-1.358.819
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-56.650
DRIFTSRESULTAT	620.084
Andre finansielle omkostninger	-34.007
RESULTAT FØR SKAT	586.077
3 Skat af årets resultat	-130.173
ÅRETS RESULTAT	455.904
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	451.732
Overført resultat	4.172
DISPONERET I ALT	455.904

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
 AKTIVER

	2017
4 Produktionsanlæg og maskiner	0
Materielle anlægsaktiver	0
ANLÆGSAKTIVER	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	229.105
Andre tilgodehavender	309.807
Udskudt skatteaktiv	54
Periodeafgrænsningsposter	12.604
Tilgodehavender	551.570
Likvide beholdninger	424.114
OMSÆTNINGSAKTIVER	975.684
AKTIVER	975.684

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
PASSIVER

	2017
Virksomhedskapital.....	50.000
Overført resultat	2
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	451.732
5 EGENKAPITAL	501.734
Selskabsskat	130.227
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	0
6 Langfristede gældsforpligtelser	130.227
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	113.886
Leverandører af varer og tjenesteydelser	86.652
7 Selskabsskat	0
Anden gæld	118.533
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	24.652
Kortfristede gældsforpligtelser	343.723
GÆLDSFORPLIGTELSE	473.950
PASSIVER	975.684
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

NOTER

	2016/17
1 Personaleomkostninger	
Antal personer beskæftiget.....	4
Lønninger	1.294.114
Pensioner	10.433
Andre omkostninger til social sikring	54.272
	<u>1.358.819</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	
Produktionsanlæg og maskiner	56.650
	<u>56.650</u>
3 Skat af årets resultat	
Beregnet skat af årets resultat.....	130.227
Regulering af udskudt skat.....	-54
	<u>130.173</u>
4 Materielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo.....	0
Tilgang i årets løb.....	226.600
Afgang i årets løb	-226.600
	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2017	0
Af-/nedskrivninger, primo.....	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	56.650
Årets af-/nedskrivninger.....	-56.650
	<u>0</u>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2017	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>0</u>

Produktions-
anlæg og
maskiner

NOTER

	Kapital- regulering	Forslag til resultat- disponering	30/6 2017
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	50.000	0	50.000
Overført resultat	-4.170	4.172	2
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	451.732	451.732
	<u>45.830</u>	<u>455.904</u>	<u>501.734</u>

	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat	130.227	0	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	113.886	113.886	0
	<u>244.113</u>	<u>113.886</u>	<u>0</u>

7 Selskabsskat		2017
Selskabsskat overført til langfristede gældsforpligtelser.....		-130.227
Skat af årets resultat		130.227
		<u>0</u>

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed overfor Trafik- og Byggestyrelsen i forbindelse med vognmandstil-
ladelser, er t.kr. 100 af de likvide beholdninger deponeret til sikkerhed.

Selskabets pengeinstitut har på vegne af selskabet stillet en bankgaranti på t.kr.
150 over for Trafik- og byggestyrelsen samt en bankgaranti på t.kr. 45 overfor en
leverandør.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsrapporten for SJ Thermo ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal. Årsregnskabet omfatter perioden fra 18. januar 2016 til 30. juni 2017, og resultatopgørelsen og noterne hertil omfatter altså en periode på lidt over 17 måneder.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af transportydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

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 distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Tekniske anlæg og maskiner	3-5 år	0-25 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsmkostninger.

Tilgodehavender

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

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

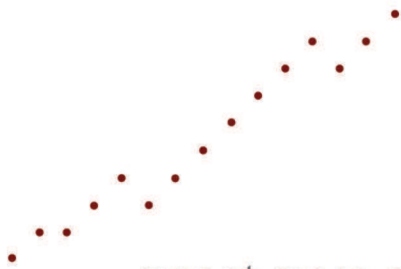
Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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



...meget mere end tal

EKL revision

Registreret revisionsanpartsselskab

Skomagervej 13 b
7100 Vejle
Tlf. 75 72 73 55
CVR-nr.: 30 17 58 59
www.ekl.dk



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.

Søren Lund Jepsen

Som Direktør

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-306919649474 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 30-11-2017 kl.: 09:59:07

Jan Schmidt

Som Direktør

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-365107484678 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 30-11-2017 kl.: 19:50:54

Torben Reib

Som Revisor

Underskrevet med NemID medarbejdersignatur
RID: 1171447742388 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 01-12-2017 kl.: 07:54:56

Søren Lund Jepsen

Som Dirigent

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-306919649474 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 01-12-2017 kl.: 09:00:57

This document has esignatur Agreement-ID: 229bd175nWNpq7468577

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.