

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

JTB ENTREPRISE APS

Malmparken 6

2750 Ballerup

CVR-nr. 37 64 04 41

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 5 / 10 2020

Alexander Andersen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab udarbejdet efter årsregnskabsloven	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019	10
Balance pr. 31. december 2019	11-12
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2019	13
Noter	14-17

Selskab

JTB Entreprise ApS
Malmparken 6
2750 Ballerup

CVR-nr. 37 64 04 41

Hjemsted: Ballerup

Direktion

Alexander Andersen

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Michael Dam-Johansen, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

JTB Entreprise ApS' formål er handel med fast ejendom.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et underskud på kr. -282.135 og har således ikke indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Den forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i de kommende regnskabsår på baggrund af de udarbejdede budgetter og forventninger til en stigning i aktivitetsniveauet.

Egenkapitalen forventes reableret ved egen indtjening i de kommende regnskabsår.

Der henviser til note 1 omkring usikkerheden forbundet med den fortsatte drift.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2019 for JTB Entreprise 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. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 5. oktober 2020

I direktionen

Alexander Andersen
Adm. direktør

Til den daglige ledelse i JTB Entreprise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JTB Entreprise ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 Deres 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, De 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.

Søborg, den 5. oktober 2020

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Michael Dam-Johansen
statsautoriseret revisor
mne36161

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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

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

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning" og "eksterne omkostninger".

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. 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.

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

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-10%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0-20%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostni

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet efter produktionskriteriet, hvorefter igangværende arbejder 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 på de enkelte igangværende arbejder ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes. Eventuelle finansieringsomkostninger til finansiering af igangværende arbejder indgår under finansielle omkostninger.

PASSIVER**Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
BRUTTOFORTJENESTE	-248.531	205.317
2 Personalemkostninger	<u>0</u>	<u>-205.326</u>
INDTJENINGSBIDRAG	-248.531	-9
5 Af- og nedskr. på materielle anlægsaktiver	<u>-40.123</u>	<u>-40.278</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-288.654	-40.287
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-41.440</u>	<u>-19.726</u>
RESULTAT FØR SKAT	-330.094	-60.013
4 Skat af årets resultat	<u>47.959</u>	<u>-42.966</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-282.135</u></u>	<u><u>-102.979</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>-282.135</u>	<u>-102.979</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-282.135</u></u>	<u><u>-102.979</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	73.042	110.662
5 Indretning af lejede lokaler	<u>25.106</u>	<u>0</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>98.148</u>	<u>110.662</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>98.148</u>	<u>110.662</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	571.750	95.511
Igangværende arbejder for fremmed regning	292.000	146.894
Andre tilgodehavender	532.475	0
4 Udskudte skatteaktiver	<u>47.959</u>	<u>0</u>
TILGODEHAVENDER	<u>1.444.184</u>	<u>242.405</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>8.629</u>	<u>159.170</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.452.813</u>	<u>401.575</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>1.550.961</u></u>	<u><u>512.237</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
Virksomhedskapital	64.000	64.000
Overført resultat	-184.165	97.970
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL	-120.165	161.970
Gæld til kreditinstitutter	112.028	0
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	112.028	0
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	92.633	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.043.044	33.150
4 Selskabsskat	0	33.988
Anden gæld	423.421	283.129
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	1.559.098	350.267
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.671.126	350.267
PASSIVER I ALT	1.550.961	512.237
1 Going concern og finansielle risici		
7 Kontraktlige forpligtelser		

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2018	64.000	-45.876	0	18.124
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>143.846</u>	<u>0</u>	<u>143.846</u>
Egenkapital pr. 1/1 2019	64.000	97.970	0	161.970
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-282.135</u>	<u>0</u>	<u>-282.135</u>
Egenkapital pr. 31/12 2019	<u><u>64.000</u></u>	<u><u>-184.165</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>-120.165</u></u>

1 Going concern og
finansielle risici

Virksomhedens aktiviteter har i 2019 været underskudsgivende, hvilket ovenordnet skyldes fokus på opbygning af en stærk kundeportefølje.

Endvidere er virksomheden i 2020 påvirket af begrænsningerne i aktiviteten, som følge af COVID-19, hvilket har påvirket selskabets likviditet.

Virksomhedens resultat- og likviditetsmæssige budget udviser en positiv udvikling for 2020 og 2021.

Det er således ledelsens vurdering, at selskabet vil være i stand til at servicere sine løbende forpligtelser i takt med at de forfalder.

Årsregnskabet er på baggrund af ovenstående aflagt under forudsætningen om selskabets fortsatte drift.

<u>2</u> <u>Personaleomkostninger</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Gager og lønninger	0	204.758
Andre omkostninger til social sikring	<u>0</u>	<u>568</u>
I ALT	<u><u>0</u></u>	<u><u>205.326</u></u>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 1 mod 1 i sidste regnskabsår.

<u>3</u> <u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>41.440</u>	<u>19.726</u>
I ALT	<u><u>41.440</u></u>	<u><u>19.726</u></u>

4 Selskabsskat og udskudt skat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>	<u>2018</u>
Skyldig pr. 1/1 2019	33.988	0	0	0
Betalt i året	-33.988	0	0	0
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-47.959</u>	<u>-47.959</u>	<u>42.966</u>
SKYLDIG PR. 31/12 2019	<u><u>0</u></u>	<u><u>-47.959</u></u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u><u>-47.959</u></u>	<u><u>42.966</u></u>

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I ALT	31/12 2018
Kostpris pr. 1/1 2019	188.100	0	188.100	102.500
Tilgang i året	0	27.609	27.609	85.600
Afgang i året	0	0	0	0
KOSTPRIS PR. 31/12 2019	<u>188.100</u>	<u>27.609</u>	<u>215.709</u>	<u>188.100</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2019	77.438	0	77.438	37.160
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Årets afskrivninger	37.620	2.503	40.123	40.278
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	0	0
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2019	<u>115.058</u>	<u>2.503</u>	<u>117.561</u>	<u>77.438</u>
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2019	<u><u>73.042</u></u>	<u><u>25.106</u></u>	<u><u>98.148</u></u>	<u><u>110.662</u></u>

6 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
<u>Gældsforpligtelser i alt:</u>		
Kreditinstitutter	<u>204.661</u>	<u>0</u>
I ALT	<u><u>204.661</u></u>	<u><u>0</u></u>
<u>Gæld, der forfalder inden for et år:</u>		
Kreditinstitutter	<u>92.633</u>	<u>0</u>
I ALT	<u><u>92.633</u></u>	<u><u>0</u></u>
<u>Gæld, der forfalder efter 5 år:</u>		
Kreditinstitutter	<u>0</u>	<u>0</u>
I ALT	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

7 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået finansiel leasingkontrakt om leasing af en bil. Leasingaftalen uopsigelig indtil november 2022. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. kr. 106.547.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Alexander Andersen

Direktør

Serienummer: CVR:37640441-RID:96487279

IP: 109.56.xxx.xxx

2020-10-05 20:07:07Z

NEM ID 

Michael Dam-Johansen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1299498612011

IP: 93.165.xxx.xxx

2020-10-05 20:12:40Z

NEM ID 

Alexander Andersen

Dirigent

Serienummer: CVR:37640441-RID:96487279

IP: 109.56.xxx.xxx

2020-10-05 20:23:05Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 3MJ3T-WEMYE-IVHBV-ACM7V-QNJYA-D8YKS

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>