

Javavej 1 ApS

Fuglevænget 22
6990 Ulfborg

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/10/2018

Christian Duus
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

Javavej 1 ApS
Fuglevænget 22
6990 Ulfborg

Telefonnummer: 28194561

CVR-nr: 37682047

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Revisor

REVISIONSFIRMAET CHR. KNUDSEN V/JYTTE JESPERSEN

Stormgade 8, 1
6960 Hvide Sande
DK Danmark

CVR-nr: 21813400

P-enhed: 1001335267

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 til 30. juni 2018 for JAVAVEJ 1 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et ret-visende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 til 30. juni 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thorsminde, den 10/09/2018

Direktion

Christian Duus

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles på generalforsamlingen den 10. oktober 2018, at årsrapporten for 2018/19 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at fravælge revision for opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ejeren af JAVAVEJ 1 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JAVAVEJ 1 ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi skal oplyse, at vi ikke overholder de krav om uafhængighed, der gælder for erklæringer med sikkerhed.

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 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 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.

Hvide Sande, 10/09/2018

Jytte Jespersen , mne11547

Registreret revisor

REVISIONSFIRMAET CHR. KNUDSEN V/JYTTE JESPERSEN

CVR: 21813400

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er køb og salg fast ejendom, udlejning af erhvervslejemål samt ejendomsadministration.

Udvikling i året

Selskabet har øget omsætning i 2017/18.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer en positiv udvikling i omsætningen i det kommende år.

Begivenheder efter balancedagen.

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet for JAVAVEJ 1 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde sel-skabet, 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 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af lejeindtægter ved udlejning af ejendommen. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter leje af materiel m.v.

Andre produktionsomkostninger

Andre produktionsomkostninger omfatter lokaleomkostninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til administration af selskabet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.m.

Skat af årets resultat

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

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Bygninger 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.

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

Bygninger 24 år

Aktiver med en kostpris på under 13. t.kr. 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 afskrivninger.

Tilgodehavender

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

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 alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved mordregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter 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.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning		297.738	
Bruttoresultat		297.738	266.855
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-283.921	-283.921
Resultat af ordinær primær drift		13.817	-17.066
Andre finansielle indtægter		6.705	
Øvrige finansielle omkostninger		-52.378	-57.632
Ordinært resultat før skat		-31.856	-74.698
Skat af årets resultat		10.971	-27.695
Årets resultat		-20.885	-102.393
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-20.885	-102.393
I alt		-20.885	-102.393

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		6.246.265	6.530.186
Materielle anlægsaktiver i alt	1	6.246.265	6.530.186
Anlægsaktiver i alt		6.246.265	6.530.186
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		99.083	134.304
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		177.025	
Andre tilgodehavender		90.795	
Tilgodehavender i alt		366.903	134.304
Omsætningsaktiver i alt		366.903	134.304
Aktiver i alt		6.613.168	6.664.490

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-123.278	-102.393
Egenkapital i alt		-73.278	-52.393
Hensættelse til udskudt skat			10.971
Hensatte forpligtelser i alt			10.971
Gæld til realkreditinstitutter		2.540.648	
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.540.648	
Gæld til realkreditinstitutter		154.000	2.848.490
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.724	
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		3.975.074	3.553.911
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring			303.511
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.145.798	6.705.912
Gældsforpligtelser i alt		6.686.446	6.705.912
Passiver i alt		6.613.168	6.664.490

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	6.814.107
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	6.814.107
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	-283.921
Årets afskrivning	-283.921
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-567872
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.246.265

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualposter m.v.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er pantsat pantebrev til Nykredit kr. 3.013.000 i ejendommen.