

JP2TAL VENTILATION ApS

Heglingevej 9
4180 Sorø

Årsrapport
1. juli 2020 - 30. juni 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

21/11/2021

Kirsten Petersen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JP2TAL VENTILATION ApS
Heglingevej 9
4180 Sorø

CVR-nr: 34595836
Regnskabsår: 01/07/2020 - 30/06/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2020 - 30. juni 2021 for JP2TAL VENTILATION ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Sorø, den 21/11/2021

Direktion

Kirsten Anette Hansen Petersen

Jens Petersen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet driver virksomhed med salg og service af ventilationsanlæg og maskiner samt salg af materialer og reservedele knyttet hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er tilfredsstillende

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som påvirker bedømmelsen af årsregnskabet for 2020/21.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for JP2tal Ventilation for 2020/2021 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, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidlige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtigelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste:

Af konkurrencemæssige hensyn er det valgt at sammendrage posterne for "Nettoomsætning, Vareforbrug, og Andre eksterne omkostninger" til posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, leasingomkostninger mv.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årest resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Andre anlæg, driftmateriel og inventar 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 over den forventede restlevetid på anlægsaktiver. Aktiver med en kostpris på under kr. 30.000 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet og indregnes i posten "Bruttofortjeneste".

Tilgodehavender:

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

Selskabsskat og udskudt :

Aktuelle skatteforpligtigelser 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 á conto skatter.

Udskudt skat indregnes i balancen med skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres i fremtiden.

Egenkapital:

Udbytte, som forventes udbetalt for året, fragår egenkapitalen pr. balancedagen og indregnes som en forpligtigelse i balancen.

Gældsforpligtigelser:

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2020 - 30. jun. 2021

| | Note | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|---|------|------------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 1.187.808 | 972.341 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.163.763 | -852.079 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | 0 | 30.796 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 24.045 | 89.466 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -8.074 | -8.827 |
| Ordinært resultat før skat | | 15.971 | 80.639 |
| Skat af årets resultat | 2 | -12.662 | -12.203 |
| Årets resultat | | 3.309 | 68.436 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 0 | 50.000 |
| Overført resultat | | 3.309 | 18.436 |
| I alt | | 3.309 | 68.436 |

Balance 30. juni 2021

Aktiver

| | Note | 2020/21 | 2019/20 |
|---|----------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 0 | 165.485 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 3 | 0 | 165.485 |
| Anlægsaktiver i alt | | 0 | 165.485 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 261.796 | 263.773 |
| Varebeholdninger i alt | | 261.796 | 263.773 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.005.452 | 633.561 |
| Tilgodehavende skat | | 0 | 5.000 |
| Andre tilgodehavender | | 114.901 | 42.180 |
| Tilgodehavender i alt | | 1.120.353 | 680.741 |
| Likvide beholdninger | | 0 | 47.231 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.382.149 | 991.745 |
| AKTIVER I ALT | | 1.382.149 | 1.157.230 |

Balance 30. juni 2021

Passiver

| | Note | 2020/21 | 2019/20 |
|---|------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Registreret kapital mv. | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | 329.062 | 325.753 |
| Forslag til udbytte | | 0 | 50.000 |
| Egenkapital i alt | | 409.062 | 455.753 |
| Gæld til banker | | 34.595 | 96.547 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 119.341 | 280.392 |
| Skyldig selskabsskat | | 11.662 | 15.512 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 807.489 | 309.026 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 973.087 | 701.477 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 973.087 | 701.477 |
| PASSIVER I ALT | | 1.382.149 | 1.157.230 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|---------------------------------------|------------------|----------------|
| Løn og gager | 1.024.283 | 753.870 |
| Pensionsbidrag | 88.667 | 59.331 |
| Andre omkostninger til social sikring | 31.608 | 20.263 |
| Øvrige personaleomkostninger | 19.205 | 18.615 |
| | <u>1.163.763</u> | <u>852.079</u> |

2. Skat af årets resultat

| | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Aktuel skat | 12.662 | 12.203 |
| Ændring af udskudt skat | 0 | 0 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>12.662</u> | <u>12.203</u> |

3. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Materielle anlægsaktiver kr. |
|-------------------------------------|------------------------------------|
| Kostpris primo | 203.980 |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | -203.980 |
| Kostpris ultimo | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivning primo | 38.495 |
| Årets afskrivning | 0 |
| Tilbageførsel ved afgang | -38.495 |
| Af- og nedskrivning ultimo | <u>0</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>0</u> |

Årets regnskabsmæssige tab ved salg af materielle anlægsaktiver udgør kr. 67.485. Beløbet er indregnet i posten Bruttofortjeneste.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | |
|------------------------------|----------------|
| | 2020/21 |
| Gennemsnitligt antal ansatte | 3 |