



Bille & Buch-Andersen A/S

Revision og Rådgivning

Holsbjergvej 31-33
2620 Albertslund
CVR nr. 18 28 20 46
Tlf. 43 43 81 43
www.bba.dk

JB Metalindustri A/S

**Svalehøjvej 17
3650 Ølstykke**

CVR nr. 17 58 83 97

**Årsrapport for 2015/2016
23. Regnskabsår**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 15. november 2016
Dirigent

Navn: Jørgen Jensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab for perioden 1. oktober 2015 til 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/2016	11
Balance pr. 30. september 2016	12
Egenkapitalopgørelse for 2015/2016	14
Noter	15

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for JB Metalindustri A/S for regnskabsåret 2015/2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 til 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 28. oktober 2016

Direktion:

Jørgen Jensen

Bestyrelsen:

Jørgen Jensen

Jeanette Jensen

Marianne Hede

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i JB Metalindustri A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for JB Metalindustri A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 til 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 til 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Albertslund, den 28. oktober 2016

Bille & Buch-Andersen

CVR nr. 18 28 20 46

Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Jan Kokholm
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Aktieselskabet:

JB Metalindustri A/S
Svalehøjvej 17
3650 Ølstykke

Telefon: 70 22 74 04
Telefax: 70 22 75 78
Hjemmeside: www.jbmetal.dk
E-mail: jj@jbmetal.dk

CVR nr.: 17 58 83 97
Stiftet: 28. januar 1994
Hjemsted: Egedal
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Bestyrelse:

Jørgen Jensen, Rådalsgårdsstrandpark 39, 4040 Jyllinge
Jeanette Jensen, Rådalsgårdsstrandpark 39, 4040 Jyllinge
Marianne Hede, Park Allé 45, 3650 Ølstykke

Direktion:

Jørgen Jensen, Rådalsgårdsstrandpark 39, 4040 Jyllinge

Bankforbindelse:

Jyske Bank, Algade 24, 4000 Roskilde

Revisor:

Bille & Buch-Andersen
Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer
Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund
CVR nr. 18 28 20 46

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i udstandsning og formning af produkter i metal og aluminium.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud før skat på t.kr. 1.757, og et overskud på t.kr. 1.303 efter skat.

Årets resultat anses for tilfredsstillende, og ledelsen forventer en positiv udvikling i indeværende regnskabsår.

Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for JB Metalindustri A/S for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, idet koncernen opfylder betingelserne for undladelse heraf, jf. årsregnskabslovens § 110.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

I resultatopgørelsen oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttoresultatet.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og eventuelle gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning, og er sambeskattet med moderselskabet JBJC Holding ApS og dets øvrige dattervirksomheder.

Moderselskabet JBJC Holding ApS er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives over 7 år, hvilket svarer til den forventede indtjeningsperiode for den indregnede goodwill.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

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

Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor virksomheden har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing) indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelse i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Den samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn samt indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgpris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

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. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser og eventualforpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes i balancen når selskabet på balancedagen har en retlig eller en faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer, samt at der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Efter sambeskatningsreglerne hæfter dattervirksomheden sammen med administrationsselskabet og de øvrige dattervirksomheder solidarisk for betaling af den samlede skat af sambeskatningsindkomsten over for skattemyndighederne.

Tilgodehavende og skyldige sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som tilgodehavende sambeskatningsbidrag eller skyldigt sambeskatningsbidrag.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseret til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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.

Sambeskatningsindkomst opgøres på baggrund af de sambeskattede selskabers skattepligtige indkomst, og fordeles i de sambeskattede selskaber i forhold til de sambeskattede selskabers andel af sambeskatningsindkomsten, opgjort i henhold til de gældende skatteretlige regler.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse for 2015/2016

	Note		2014/2015 tkr.
Bruttoresultat		25.880.460	26.793
Personaleomkostninger	1	-19.502.632	-19.574
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	<u>-4.223.504</u>	<u>-5.366</u>
Driftsresultat		2.154.324	1.853
Andre finansielle indtægter		4.202	12
Andre finansielle omkostninger		<u>-401.345</u>	<u>-489</u>
Resultat før skat		1.757.181	1.376
Skat af årets resultat	3	<u>-454.452</u>	<u>-435</u>
Årets resultat		<u>1.302.729</u>	<u>941</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		400.000	1.200
Overført resultat		<u>902.729</u>	<u>-259</u>
I alt disponering		<u>1.302.729</u>	<u>941</u>

Balance pr. 30. september 2016

Aktiver	Note	2014/2015	tkr.
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Goodwill	4	<u>0</u>	<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver			
Produktionsanlæg og maskiner	5	26.068.361	21.065
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	<u>1.689.128</u>	<u>1.946</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>27.757.489</u>	<u>23.011</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>27.757.489</u>	<u>23.011</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		13.999	24
Varer under fremstilling		73.450	107
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		<u>61.350</u>	<u>98</u>
Varebeholdninger i alt		<u>148.799</u>	<u>229</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.165.443	9.186
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		503.865	584
Andre tilgodehavender		1.283.954	857
Tilgodehavende skat		175.984	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>69.758</u>	<u>59</u>
Tilgodehavender i alt		<u>11.199.004</u>	<u>10.686</u>
Likvide beholdninger		<u>122</u>	<u>3.723</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>11.347.925</u>	<u>14.638</u>
Aktiver i alt		<u>39.105.414</u>	<u>37.649</u>

Balance pr. 30. september 2016

Passiver	Note	2014/2015	
		tkr.	
Egenkapital			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		8.013.506	7.111
Foreslået udbytte for regnskabsåret		400.000	1.200
Egenkapital i alt		8.913.506	8.811
Hensatte forpligtigelser			
Hensættelser til udskudt skat		1.656.559	1.026
Hensatte forpligtigelser i alt		1.656.559	1.026
Gældsforpligtigelser			
Langfristede gældsforpligtigelser			
Kreditinstitutter	7	35.129	458
Skyldig sambeskatningsbidrag		0	633
Leasingforpligtigelser		8.800.442	10.449
Langfristede gældsforpligtigelser i alt		8.835.571	11.540
Kortfristede gældsforpligtigelser			
Kortfristet del af langfristet gæld	7	5.630.256	3.990
Kreditinstitutter		4.066.008	4.692
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.276.760	3.744
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.100.000	2.200
Anden gæld	8	1.626.754	1.646
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt		19.699.778	16.272
Gældsforpligtigelser i alt		28.535.349	27.812
Passiver i alt		39.105.414	37.649
Kontraktlige forpligtigelser og eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Ejerforhold	11		

Egenkapitalopgørelse for 2015/2016

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Udbytte og uddelinger</u>	<u>Overført resultat</u>		
Egenkapital 1. oktober 2015	500.000	1.200.000	7.110.777		
Overført fra resultatdisponeringen	0	400.000	902.729		
Totalindkomst i alt	0	400.000	902.729		
Øvrige egenkapitalbevægelser					
Udbetalt udbytte i året	0	-1.200.000	0		
Øvrige bevægelser i alt	0	-1.200.000	0		
Egenkapital 30. september 2016	500.000	400.000	8.013.506		
Samlet egenkapital 30. september 2016			<u>8.913.506</u>		
Udvikling i aktiekapitalen indenfor de sidste 5 år:					
	<u>Regnskabs- året 2011/2012</u>	<u>Regnskabs- året 2012/2013</u>	<u>Regnskabs- året 2013/2014</u>	<u>Regnskabs- året 2014/2015</u>	<u>Regnskabs- året 2015/2016</u>
Selskabskapital, primo	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Ultimo	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000

Alle aktier har samme stemmerettigheder.

Noter

	2014/2015	
	tkr.	
1 Personalemkostninger		
Løn, gager og honorarer	17.106.561	17.406
Pensioner	2.026.710	1.861
Sociale bidrag og andre personaleomkostninger	<u>369.361</u>	<u>307</u>
Personalemkostninger i alt	<u>19.502.632</u>	<u>19.574</u>
Gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede	<u>43</u>	<u>47</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>4.223.504</u>	<u>5.366</u>
Af- og nedskrivninger imm. og materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.223.504</u>	<u>5.366</u>
3 Skat af årets resultat		
Aktuelt sambeskatningsbidrag	-175.984	632
Regulering af udskudt skat	<u>630.436</u>	<u>-197</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>454.452</u>	<u>435</u>
4 Goodwill		
Anskaffelsessum, primo	<u>1.800.000</u>	<u>1.800</u>
Anskaffelsessum, ultimo	<u>1.800.000</u>	<u>1.800</u>
Af-/nedskrivninger, primo	<u>-1.800.000</u>	<u>-1.800</u>
Af-/nedskrivninger, ultimo	<u>-1.800.000</u>	<u>-1.800</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	2014/2015			
	tkr.			
5 Produktionsanlæg og maskiner				
Anskaffelsessum, primo	45.648.845	45.101		
Tilgang i årets løb	9.322.000	548		
Afgang i årets løb	-1.150.000	0		
Anskaffelsessum, ultimo	53.820.845	45.649		
Af-/nedskrivninger, primo	-24.583.993	-19.572		
Årets afskrivninger	-4.135.678	-5.012		
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	967.187	0		
Af-/nedskrivninger, ultimo	-27.752.484	-24.584		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	26.068.361	21.065		
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Anskaffelsessum, primo	2.615.412	863		
Tilgang i årets løb	367.500	1.973		
Afgang i årets løb	0	-221		
Anskaffelsessum, ultimo	2.982.912	2.615		
Af-/nedskrivninger, primo	-668.771	-412		
Årets afskrivninger	-625.013	-327		
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	0	70		
Af-/nedskrivninger, ultimo	-1.293.784	-669		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.689.128	1.946		
7 Langfristede gældsforpligtigelser	Afdrag næste år	Forfald år 1 - 4	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt ultimo
Kreditinstitutter	430.000	35.130	-1	465.129
Leasingforpligtelser	5.200.256	8.800.442	0	14.000.698
Langfristede gældsforpligtigelser i alt	5.630.256	8.835.572	-1	14.465.827
8 Anden gæld				
Moms og afgifter			0	266
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.			1.484.935	1.279
Andre skyldige omkostninger			141.819	101
Anden gæld i alt			1.626.754	1.646

Noter

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter sammen med de øvrige sambeskattede selskaber solidarisk for betaling af den samlede skat af sambeskatningsindkomsten. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for JBJC Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for kreditinstitutter med gæld på t. kr. 465 er der pant i selskabets biler med en bogført værdi på t. kr. 502.

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitutter med gæld på t. kr. 4.066 er der et løsøre pantebrev på t. kr. 6.560 i driftsmidler med en bogført værdi på t.kr. 1.678. Derudover er der over for kreditinstitutter stillet virksomhedspant på t. kr. 4.500. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Tilgodehavender fra salg t.kr. 9.165.

Varebeholdninger t.kr. 149.

Til sikkerhed for leasingforpligtelser på tkr. 14.001 i forbindelse med finansielle leasingaktiver har virksomheden afgivet løsøre pantebrev på tkr. 24.450 i driftsmidler, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør ialt tkr. 20.841.

11 Ejerforhold

Følgende aktionærer ejer minimum 5% af aktiekapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

JBJC Holding ApS, Svalehøjvej 17, 3650 Ølstykke