

J. T. I. Gulventreprise A/S

(CVR-nr. 18830337)

Storegade 15, Bramming

Årsrapport for 2015/16

(20. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28. februar 2017

Dirigent: Jørn Iversen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse.....	15
Noter.....	16

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for J. T. I. Gulventreprise A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 og pengestrømme for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bramming, den 16. november 2016

Direktion

Jørn Büll Iversen

Bestyrelse

Birthe Büll Iversen
Formand

Jørn Büll Iversen

Chresten Haugaard

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne af J. T. I. Gulventreprise A/S
Revisionspåtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for J. T. I. Gulventreprise A/S for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 selskabets 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 selskabets 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 vor 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 og pengestrømme for perioden 1. oktober 2015 - 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.

Bramming, den 16. november 2016

DANREVI, BRAMMING
Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 24257614

Poul Møller, HD(R)
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	J. T. I. Gulventreprise A/S Storegade 15 6740 Bramming
	CVR-nr.: 18 83 03 37 Hjemsted: Esbjerg Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Birthe Büll Iversen, formand Jørn Büll Iversen Chresten Haugaard
Direktion	Jørn Büll Iversen
Revisor	DANREVI, BRAMMING Godkendt revisionsaktieselskab Jernbanegade 4 6740 Bramming
Ejerforhold	J. Iversen Invest ApS, Storegade 15, 6740 Bramming B. Iversen Invest ApS, Storegade 15, 6740 Bramming

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er udførelse af specialgulventreprise, salg af produkter hertil samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet er forløbet i overensstemmelse med forventningerne.

Årets resultat udgør kr. 890.846, som af ledelsen anses for værende tilfredsstillende.

Investeringer i regnskabsåret har udgjort kr. 1.387.827.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 20.140.251, og en egenkapital på kr. 3.806.907, hvilket er svarende til en soliditet på 18,9%.

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 forventer en positiv indtjening i det kommende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for J. T. I. Gulventreprise A/S for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Det skal bemærkes, at sammenligningstal omfatter omlægningsperiode, som omfatter perioden 1. januar 2015 til 30. september 2016. Dette er ensbetydende med, at sammenligningstallene i driften alene omfatter 9 måneder.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

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

Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

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 finansiell post.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger til administrationen samt øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet J. Iversen Invest ApS (administrationselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationselskabet på forfaldstidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN**Immaterielle anlægsaktiver****Udviklingsprojekter**

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger til værdikædeprojekt, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til virksomhedens udviklingsaktiviteter og som opfylder kriterierne for indregning.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3-5 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af aktiverede udviklingsomkostninger opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

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 samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	750 tkr.
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 tkr.

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 andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita under finansielle anlægsaktiver måles til anskaffelsespris.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender

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

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Uafsluttede igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpriser for medgåede materialer og lønninger med tillæg af et a conto dækningsbidrag som en gennemsnitlig procenttillæg til kostprisen.

Afsluttede igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgspriser.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse 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 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 nettorealisationseværdi.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2015 TIL 30. SEPTEMBER 2016

	2015/16	2015 9 mdr. (t.kr.)
BRUTTOFORTJENESTE	14.141.440	9.425
1 Personalemkostninger.....	-11.724.165	-7.740
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-783.650	-534
DRIFTSRESULTAT	1.633.625	1.151
Andre finansielle indtægter.....	29.610	25
Andre finansielle omkostninger	-510.481	-346
RESULTAT FØR SKAT	1.152.754	830
2 Skat af årets resultat.....	-261.908	-238
ÅRETS RESULTAT	890.846	592
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	890.846	592
DISPONERET I ALT	890.846	592

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

AKTIVER

	2016	2015 (t.kr.)
3 Udviklingsomkostninger	196.590	304
Immaterielle anlægsaktiver	196.590	304
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.839.323	2.296
4 Indretning af lejede lokaler	0	0
Materielle anlægsaktiver	2.839.323	2.296
Deposita	95.521	96
Finansielle anlægsaktiver	95.521	96
ANLÆGSAKTIVER	3.131.434	2.696
Råvarer og hjælpematerialer	2.953.069	3.551
Varebeholdninger	2.953.069	3.551
Debitorer	9.519.331	8.153
5 Igangværende arbejder for fremmed regning	4.201.630	1.646
Andre tilgodehavender.....	103.750	104
Periodeafgrænsningsposter	231.037	168
Tilgodehavender	14.055.748	10.071
OMSÆTNINGSAKTIVER	17.008.817	13.622
AKTIVER	20.140.251	16.318

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

PASSIVER

	2016	2015 (t.kr.)
Virksomhedskapital	1.000.000	1.000
Overført resultat	2.806.907	1.916
6 EGENKAPITAL	3.806.907	2.916
Udskudt skat	123.600	134
HENSATTE FORPLIGTELSER	123.600	134
Kreditinstitutter	406.218	239
Leasingforpligtelser	1.201.360	736
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	1.800.000	1.800
Gæld til associerede virksomheder	1.200.000	1.200
7 Langfristede gældsforpligtelser	4.607.578	3.975
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	515.373	487
Kreditinstitutter	1.688.247	1.813
8 Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	485.191	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.839.707	3.621
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	194.489	238
Gæld til associerede virksomheder	84.490	164
Selskabsskat	376.559	273
Anden gæld.....	2.418.110	2.697
Kortfristede gældsforpligtelser	11.602.166	9.293
GÆLDSFORPLIGTELSER	16.209.744	13.268
PASSIVER	20.140.251	16.318
9 Tilbagetrædelseserklæring		
10 Eventualposter mv.		
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2015/16	2015 (t.kr.)
Årets resultat	890.846	592
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	783.650	534
Ændring af beholdning.....	598.364	-1.200
Ændring af tilgodehavende.....	-3.986.151	1.264
Ændring af kortfristet gæld	2.644.857	-162
Ændring af hensættelser	-10.400	5
Pengestrømme fra driftsaktivitet	921.166	1.033
Køb af materielle anlægsaktiver	-1.387.827	-645
Salg af materielle anlægsaktiver	169.000	65
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-1.218.827	-580
Optagelse af langfristet gæld.....	1.477.000	510
Afdrag på langfristet gæld.....	-816.132	-412
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	660.868	98
Ændring i likvider.....	363.207	551
Likvide midler, primo.....	-2.051.454	-2.602
Likvide midler, ultimo	-1.688.247	-2.051
Trækingsret på kassekredit	2.500.000	2.500

NOTER

	2015/16	2015 (t.kr.)
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	10.085.893	6.694
Pensioner	1.303.446	860
Andre omkostninger til social sikring	334.826	186
Personaleomkostninger i alt	<u>11.724.165</u>	<u>7.740</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	272.338	190
Regulering af udskudt skat	-10.430	48
Skat af årets resultat i alt	<u>261.908</u>	<u>238</u>
3 Immaterielle anlægsaktiver		Udviklings- omkostninger
Kostpris, primo		639.821
Kostpris 30. september 2016		639.821
Af-/nedskrivninger, primo		-336.142
Årets af-/nedskrivninger		-107.089
Af-/nedskrivninger 30. september 2016		-443.231
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>196.590</u>

NOTER

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
4 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris, primo		5.548.573	142.301
Tilgang i årets løb		1.387.827	0
Afgang i årets løb.....		-619.084	0
		<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. september 2016		6.317.316	142.301
		<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo		-3.251.518	-142.301
Afskrivninger på afhændede aktiver		408.888	0
Årets af-/nedskrivninger		-635.363	0
		<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. september 2016		-3.477.993	-142.301
		<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt.....		<u>2.839.323</u>	<u>0</u>
Heraf finansielle leasingaktiver		<u>1.991.889</u>	<u>0</u>
		2016	2015 (t.kr.)
5 Igangværende arbejder for fremmed regning			
Igangværende arbejder		5.394.771	1.861
Modtaget aconto		-1.193.141	-215
		<hr/>	<hr/>
Igangværende arbejder for fremmed regning i alt.....		<u>4.201.630</u>	<u>1.646</u>
		Forslag til resultat- disponering	Ultimo
6 Egenkapital	Primo		
Virksomhedskapital	1.000.000	0	1.000.000
Overført resultat	1.916.061	890.846	2.806.907
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<u>2.916.061</u>	<u>890.846</u>	<u>3.806.907</u>

Selskabet er i 2012 omdannet til aktieselskab ved forøgelse af virksomhedskapitalen med t.kr. 875 ved overførsel fra reserver.

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
7 Langfristede gældsforpligtelser				
Kreditinstitutter.....	291.072	540.618	134.400	0
Leasingforpligtelser.....	1.171.010	1.582.333	380.973	0
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	1.800.000	1.800.000	0	0
Gæld til associerede virksomheder.....	1.200.000	1.200.000	0	0
	<u>4.462.082</u>	<u>5.122.951</u>	<u>515.373</u>	<u>0</u>

	2016	2015 (t.kr.)
8 Modtagne forudbetalinger fra kunder		
Modtaget aconto.....	2.921.753	0
Igangværende arbejde.....	-2.436.562	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder i alt.....	<u>485.191</u>	<u>0</u>

9 Tilbagetrædelseserklæring

J. Iversen Invest ApS har afgivet tilbagetrædelseserklæring på t.kr. 1.800 overfor Skjern Bank.
B. Iversen Invest ApS har afgivet tilbagetrædelseserklæring på t.kr. 1.200 overfor Skjern Bank.

10 Eventualposter mv.

Garantiforpligtelserne omfatter almindelig håndværksmæssig garanti på udførte arbejder.

Afgivne arbejdsgarantier udgør pr. 30. september 2016 t.kr.3.833.

Selskabet har indgået aftale om leje af administrations- og lagerlokaler på sædvanlige kontrakter for erhvervslejemål. Lejen i opsigelsesperioden udgør t.kr. 127.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 30. september 2016 t.kr. 364. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

NOTER

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld på t.kr. 2.209 har virksomheden stillet virksomhedspant på nominelt t.kr. 3.000. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Fordringer fra salg	t.kr. 7.185
---------------------	-------------

Selskabet har givet ejerpantebrev i Peugeot 508 til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut. Ejerpantet udgør t.kr. 250 og den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgår på balancedagen t.kr. 177.

Selskabet har indgået aftale om leasing af automobil på en uopsigelig leasingaftale. Regnskabsmæssigt behandles aftalen som finansiel leasing. De regnskabsmæssige værdier fremgår af foranstående note.