

J.T.I. GULVENTREPRISE A/S

**Storegade 15
6740 Bramming**

CVR-nr. 18 83 03 37

**Årsrapport for 2017/18
(23. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 27. februar 2019

Jørn Büll Iversen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 13 |
| Balance | 14 |
| Noter til årsrapporten | 16 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bramming, den 27. februar 2019

Direktion

Carsten Laurberg
direktør

Bestyrelse

Jan Tingleff Bruun
formand

Kirstine Jørgine Marie Iversen Jørn Büll Iversen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i J.T.I. GULVENTREPRISE A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for J.T.I. GULVENTREPRISE A/S for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vor konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Bramming, den 27. februar 2019

Danrevi Bramming
Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 24 25 76 14

Per Nielsen
Registreret revisor
MNE-nr. mne1082

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------|---|
| Selskabet | J.T.I. GULVENTREPRISE A/S Storegade 15 6740 Bramming CVR-nr.: 18 83 03 37 Regnskabsperiode: 1. oktober 2017 - 30. september 2018 Hjemsted: Esbjerg |
| Bestyrelse | Jan Tingleff Bruun, formand Kirstine Jørgine Marie Iversen Jørn Büll Iversen |
| Direktion | Carsten Laurberg, direktør |
| Revision | Danrevi Bramming Godkendt revisionsaktieselskab Jernbanegade 4 6740 Bramming |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på kr. 775.788, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en egenkapital på kr. 3.939.454.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet forventer en positiv indtjening i det kommende regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for J.T.I. GULVENTREPRISE A/S for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer, indregnes i resultatopgørelsen, når 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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

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

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, henholdsvis andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år | 1.876 tkr. |
| Indretning af lejede lokaler | 5 år | 0 tkr. |

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

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

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita under finansielle anlægsaktier måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning 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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Afsluttede igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgspriser.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte

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

Anvendt regnskabspraksis

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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2017/18</u> kr. | <u>2016/17</u> kr. |
|---|-------------|------------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 26.771.929 | 26.502.179 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-25.545.770</u> | <u>-23.739.872</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 1.226.159 | 2.762.307 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | <u>-1.460.597</u> | <u>-1.035.351</u> |
| Resultat før finansielle poster | | -234.438 | 1.726.956 |
| Finansielle indtægter | | 21.128 | 9.654 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-747.678</u> | <u>-559.531</u> |
| Resultat før skat | | -960.988 | 1.177.079 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>185.200</u> | <u>-268.744</u> |
| Årets resultat | | <u>-775.788</u> | <u>908.335</u> |
| Overført resultat | | <u>-775.788</u> | <u>908.335</u> |
| | | <u>-775.788</u> | <u>908.335</u> |

Balance 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2017/18</u> kr. | <u>2016/17</u> kr. |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Aktiver | | | |
| Færdiggjorte udviklingspro-jekter | | 546 | 89.502 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 3 | 546 | 89.502 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 5.254.545 | 4.962.194 |
| Indretning af lejede lokaler | | 978.072 | 608.635 |
| Materielle anlægsaktiver | 4 | 6.232.617 | 5.570.829 |
| Deposita | | 195.521 | 95.521 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 195.521 | 95.521 |
| Anlægsaktiver i alt | | 6.428.684 | 5.755.852 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 5.198.551 | 3.749.664 |
| Varebeholdninger | | 5.198.551 | 3.749.664 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 7.580.671 | 14.144.239 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 5 | 2.245.748 | 2.460.822 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 264.333 | 0 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 0 | 113.797 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 28.750 |
| Selskabsskat | | 7.717 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 375.037 | 193.344 |
| Tilgodehavender | | 10.473.506 | 16.940.952 |
| Likvide beholdninger | | 30.708 | 0 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 15.702.765 | 20.690.616 |
| Aktiver i alt | | 22.131.449 | 26.446.468 |

Balance 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2017/18</u> kr. | <u>2016/17</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Overført resultat | | <u>2.939.454</u> | <u>3.715.242</u> |
| Egenkapital | 6 | <u>3.939.454</u> | <u>4.715.242</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | <u>181.800</u> | <u>367.000</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>181.800</u> | <u>367.000</u> |
| Kreditinstitutter | | 1.161.302 | 1.668.743 |
| Leasingforpligtelser | | 2.252.518 | 2.341.232 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | <u>1.300.000</u> | <u>1.300.000</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | 7 | <u>4.713.820</u> | <u>5.309.975</u> |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 7 | 1.380.635 | 1.155.918 |
| Banker | | 3.792.363 | 1.867.310 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 4.584.460 | 8.512.532 |
| Forudfakturering igangværende arbejder | 5 | 1.386.246 | 832.410 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 447.524 | 84.041 |
| Selskabsskat | | 0 | 227.522 |
| Anden gæld | | <u>1.705.147</u> | <u>3.374.518</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>13.296.375</u> | <u>16.054.251</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>18.010.195</u> | <u>21.364.226</u> |
| Passiver i alt | | <u>22.131.449</u> | <u>26.446.468</u> |
| Tilbagetrædelseserklæring | 8 | | |
| Leje- og leasingforpligtelser | 9 | | |
| Eventualposter mv. | 10 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 11 | | |

Noter

| | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 23.137.520 | 21.319.646 |
| Pensioner | 1.702.584 | 1.670.036 |
| Andre omkostninger til social sikring | 468.664 | 339.621 |
| Andre personaleomkostninger | <u>237.002</u> | <u>410.569</u> |
| | <u>25.545.770</u> | <u>23.739.872</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>26</u> | <u>25</u> |
| | | |
| Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt. | | |
| Heraf overført til produktionslønninger tkr. 22.048 mod sidste år tkr. 20.789. | | |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 0 | 25.344 |
| Årets udskudte skat | <u>-185.200</u> | <u>243.400</u> |
| | <u>-185.200</u> | <u>268.744</u> |

Noter

3 Immaterielle anlægsaktiver

| | Færdiggjorte udviklingspro- jekter |
|---|--|
| Kostpris 1. oktober 2017 | 639.821 |
| Kostpris 30. september 2018 | 639.821 |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober 2017 | 550.319 |
| Årets afskrivninger | 88.956 |
| Af- og nedskrivninger 30. september 2018 | 639.275 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018 | 546 |

4 Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Indretning af lejede lokaler |
|---|---|---------------------------------|
| Kostpris 1. oktober 2017 | 6.597.660 | 613.750 |
| Tilgang i årets løb | 1.759.576 | 476.236 |
| Afgang i årets løb | -584.280 | 0 |
| Kostpris 30. september 2018 | 7.772.956 | 1.089.986 |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober 2017 | 1.635.465 | 5.115 |
| Årets afskrivninger | 1.220.127 | 106.799 |
| Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver | -337.181 | 0 |
| Af- og nedskrivninger 30. september 2018 | 2.518.411 | 111.914 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018 | 5.254.545 | 978.072 |
| Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver | 3.948.012 | 0 |

Noter

| | 2017/18 | 2016/17 |
|---|----------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| 5 Igangværende arbejder for fremmed regning | | |
| Igangværende arbejder, salgspris | 8.351.495 | 7.893.514 |
| Igangværende arbejder, acontofaktureret | -7.491.993 | -6.265.102 |
| | 859.502 | 1.628.412 |
| Indregnet således i balancen: | | |
| Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver | 2.245.748 | 2.460.822 |
| Modtagne forudbetalinger under passiver | -1.386.246 | -832.410 |
| | 859.502 | 1.628.412 |

6 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | I alt |
|---------------------------------------|-------------------------|----------------------|------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2017 | 1.000.000 | 3.715.242 | 4.715.242 |
| Årets resultat | 0 | -775.788 | -775.788 |
| Egenkapital 30. september 2018 | 1.000.000 | 2.939.454 | 3.939.454 |

7 Langfristede gældsforpligtelser

| | Gæld 1. oktober 2017 | Gæld 30. september 2018 | Afdrag næste år | Restgæld efter 5 år |
|-----------------------------------|----------------------------|-------------------------------|--------------------|------------------------|
| Kreditinstitutter | 2.192.343 | 1.639.302 | 478.000 | 0 |
| Leasingforpligtelser | 2.973.550 | 3.155.153 | 902.635 | 0 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 1.300.000 | 1.300.000 | 0 | 0 |
| | 6.465.893 | 6.094.455 | 1.380.635 | 0 |

Noter

8 Tilbagetrædelseserklæring

J. Iversen Invest ApS har afgivet tilbagetrædelseserklæring på t.kr. 1.300 overfor Skjern Bank.

| | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|--|-----------------------|-----------------|
| | kr. | kr. |
| 9 Leje- og leasingforpligtelser | | |
| Leje- og leasingforpligtelser | | |
| Leasingforpligtelser fra operationel leasing | | |
| Samlede fremtidige leasingydelser: | | |
| Inden for et år | 76.080 | 0 |
| Mellem 1 og 5 år | <u>209.220</u> | <u>0</u> |
| | <u>285.300</u> | <u>0</u> |
| | | |
| Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 12 mdr. | 163.000 | 163.000 |

10 Eventualposter mv.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med J. Iversen Invest ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld mv. er deponeret skadesløsbrev nom. 7.000 t.kr. jævnfør Tinglysningslovens §47c med pant i tilgodehavender fra salg, varebeholdninger, driftsmidler og inventar. Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver pr. 30.09.2018 er på t.kr. 14.144 mod t.kr. 19.162 pr. 30.09.2017.

Garanti forpligtelser omfatter almindelig håndværksmæssig garanti på udførte arbejder.

Afgivne arbejdsgarantier udgør pr. 30. september 2018 t.kr. 2.814.