

J. T. I. Gulventreprise A/S

(CVR-nr. 18830337)

Storegade 15, Bramming

Årsrapport for 2016/17

(21. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31. januar 2018

Dirigent: Jørn Iversen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Pengestrømsopgørelse.....	16
Noter.....	17

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bramming, den 10. januar 2018

Direktion

Carsten Laurberg

Bestyrelse

Kenneth Agner
Formand

Kirstine Iversen

Jørn Büll Iversen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

**Til kapitalejerne i J. T. I. Gulventreprise A/S
Revisionspåtegning på årsregnskabet
Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for J. T. I. Gulventreprise A/S for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores 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 vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores 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 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

Vores 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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 vores 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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 vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores 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.

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

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

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

Baseret på det udførte arbejde er det vores 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 10. januar 2018

DANREVI, BRAMMING
Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 24257614

Poul Møller, HD(R)
Registreret revisor
mne1832

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	Kenneth Agner, formand Kirstine Iversen Jørn Büll Iversen
Direktion	Carsten Laurberg
Revisor	DANREVI, BRAMMING Godkendt revisionsaktieselskab Jernbanegade 4 6740 Bramming
Ejerforhold	J. 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. 908.335, som af ledelsen anses for værende tilfredsstillende.

Investeringer i regnskabsåret har udgjort kr. 4.091.719.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 26.446.468 og en egenkapital på kr. 4.715.242, hvilket er svarende til en soliditet på 17,8%.

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 2016/17 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.

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.

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 finansiell post.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Vareforbrug

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 (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet 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 ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år	1.575 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 2016 TIL 30. SEPTEMBER 2017

	2016/17	2015/16 (t.kr.)
BRUTTOFORTJENESTE	17.370.196	14.143
1 Personalemkostninger	-14.607.889	-11.725
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.035.351	-783
DRIFTSRESULTAT	1.726.956	1.635
Andre finansielle indtægter	9.654	30
Andre finansielle omkostninger	-559.531	-512
RESULTAT FØR SKAT	1.177.079	1.153
2 Skat af årets resultat	-268.744	-262
ÅRETS RESULTAT	908.335	891
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	908.335	891
DISPONERET I ALT	908.335	891

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

AKTIVER

	2017	2016 (t.kr.)
3 Udviklingsomkostninger	89.502	197
Immaterielle anlægsaktiver	89.502	197
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.962.194	2.840
4 Indretning af lejede lokaler	608.635	0
Materielle anlægsaktiver	5.570.829	2.840
Deposita	95.521	96
Finansielle anlægsaktiver	95.521	96
ANLÆGSAKTIVER	5.755.852	3.133
Råvarer og hjælpematerialer	3.749.664	2.953
Varebeholdninger	3.749.664	2.953
Debitorer	14.144.239	9.520
5 Igangværende arbejder for fremmed regning	2.460.822	4.202
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	113.797	28
Andre tilgodehavender.....	28.750	104
Periodeafgrænsningsposter	193.344	231
Tilgodehavender	16.940.952	14.085
OMSÆTNINGSAKTIVER	20.690.616	17.038
AKTIVER	26.446.468	20.171

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

PASSIVER

	2017	2016 (t.kr.)
Virksomhedskapital	1.000.000	1.000
Overført resultat	3.715.242	2.807
6 EGENKAPITAL	4.715.242	3.807
Udskudt skat	367.000	124
HENSATTE FORPLIGTELSER	367.000	124
Kreditinstitutter	1.668.743	406
Leasingforpligtelser	2.341.232	1.202
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	1.300.000	1.800
Gæld til associerede virksomheder	0	1.200
7 Langfristede gældsforpligtelser	5.309.975	4.608
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	1.155.918	515
Kreditinstitutter	1.871.751	1.689
8 Igangværende arbejde for fremmed regning	832.410	485
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.512.529	5.844
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	84.041	194
Gæld til associerede virksomheder	0	112
Selskabsskat	227.522	376
Anden gæld.....	3.370.080	2.417
Kortfristede gældsforpligtelser	16.054.251	11.632
GÆLDSFORPLIGTELSER	21.364.226	16.240
PASSIVER	26.446.468	20.171
9 Tilbagetrædelseserklæring		
10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2016/17	2015/16 (t.kr.)
Årets resultat	908.335	891
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	1.035.351	783
Ændring af beholdninger.....	-796.595	598
Ændring af tilgodehavender.....	-2.885.204	-3.986
Ændring af kortfristet gæld	3.600.036	2.645
Ændring af udskudt skat	243.400	-10
Pengestrømme fra driftsaktivitet	2.105.323	921
Køb af materielle anlægsaktiver.....	-4.091.719	-1.388
Salg af materielle anlægsaktiver	459.950	169
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-3.631.769	-1.219
Optagelse af langfristet gæld.....	3.501.950	1.477
Afdrag på langfristet gæld.....	-2.159.008	-816
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	1.342.942	661
Ændring i likvider.....	-183.504	363
Likvide midler, primo.....	-1.688.247	-2.051
Likvide midler, ultimo	-1.871.751	-1.688
Trækningsret på kassekredit	2.500.000	2.500

NOTER

	2016/17	2015/16 (t.kr.)
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	25	19
Lønninger	12.408.903	10.087
Pensioner	1.670.036	1.303
Andre omkostninger til social sikring	528.950	335
Personaleomkostninger i alt	<u>14.607.889</u>	<u>11.725</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	25.344	272
Regulering af udskudt skat	243.400	-10
Skat af årets resultat i alt	<u>268.744</u>	<u>262</u>
3 Immaterielle anlægsaktiver		Udviklings- omkostninger
Kostpris, primo		639.821
Kostpris 30. september 2017		639.821
Af-/nedskrivninger, primo		-443.231
Årets af-/nedskrivninger		-107.088
Af-/nedskrivninger 30. september 2017		-550.319
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>89.502</u>

NOTER

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
4 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris, primo		6.317.316	142.301
Tilgang i årets løb		3.477.969	613.750
Afgang i årets løb.....		-486.950	-142.301
		<u>9.308.335</u>	<u>613.750</u>
Kostpris 30. september 2017			
Af-/nedskrivninger, primo		-3.477.993	-142.301
Afskrivninger på afhændede aktiver		34.250	142.301
Årets af-/nedskrivninger		-902.398	-5.115
		<u>-4.346.141</u>	<u>-5.115</u>
Af-/nedskrivninger 30. september 2017			
Materielle anlægsaktiver i alt.....		<u>4.962.194</u>	<u>608.635</u>
Heraf finansielle leasingaktiver		<u>3.693.985</u>	<u>0</u>
		2017	2016 (t.kr.)
5 Igangværende arbejder for fremmed regning			
Igangværende arbejder		4.741.092	5.395
Modtaget aconto		-2.280.270	-1.193
		<u>2.460.822</u>	<u>4.202</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning i alt.....		<u>2.460.822</u>	<u>4.202</u>
		Forslag til resultat- disponering	Ultimo
6 Egenkapital	Primo		
Virksomhedskapital	1.000.000	0	1.000.000
Overført resultat	2.806.907	908.335	3.715.242
	<u>3.806.907</u>	<u>908.335</u>	<u>4.715.242</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	540.618	2.192.343	523.600	0
Leasingforpligtelser	1.582.333	2.973.550	632.318	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.800.000	1.300.000	0	0
Gæld til associerede virksomheder	1.200.000	0	0	0
	<u>5.122.951</u>	<u>6.465.893</u>	<u>1.155.918</u>	<u>0</u>

	2017	2016 (t.kr.)
8 Igangværende arbejde for fremmed regning		
Modtaget aconto	3.984.832	2.922
Igangværende arbejde	-3.152.422	-2.437
Igangværende arbejde for fremmed regning i alt	<u>832.410</u>	<u>485</u>

9 Tilbagetrædelseserklæring

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

10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Garantiforpligtelserne omfatter almindelig håndværksmæssig garanti på udførte arbejder.

Afgivne arbejdsgarantier udgør pr. 30. september 2017 t.kr.4.272.

Selskabet har indgået aftaler om leje af administrations- og lagerlokaler på sædvanlige kontrakter for erhvervslejemål. Lejen i opsigelsesperioden udgør t.kr. 163.

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 2017 t.kr. 821. 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. 4.079 har virksomheden stillet virksomhedspant på nominelt t.kr. 5.000. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Fordringer fra salg	t.kr.	14.144
Varelager	t.kr.	3.750
Driftsmateriel og -inventar	t.kr.	4.962

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. 124.

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.