

## **JTM HOLDING ApS**

Hasselbakken 2

8361 Hasselager

CVR-nr. 20488298

## **Årsrapport for 2015/16**

19. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 20. november 2016

---

Torben Meisner  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

**JTM HOLDING ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for JTM HOLDING ApS.

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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hasselager, den 17. november 2016

### **Direktion**

Torben Meisner  
Direktør

**JTM HOLDING ApS**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i JTM HOLDING ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for JTM HOLDING ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for dem som JTM HOLDING ApS's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Trige, den 17. november 2016

**Linda Lauritsen**  
**Registreret revisionsfirma**  
CVR-nr. 37142042

Linda Lauritsen  
Registreret revisor

JTM HOLDING ApS

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	JTM HOLDING ApS Hasselbakken 2 8361 Hasselager
<b>CVR-nr.</b>	20488298
<b>Regnskabsår</b>	1. juli 2015 - 30. juni 2016
<b>Direktion</b>	Torben Meisner , Direktør
<b>Revisor</b>	Linda Lauritsen Registreret revisionsfirma Vestermøllevej 236 8380 Trige CVR-nr.: 37142042

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for JTM HOLDING ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder lejeindtægter, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen udgør udleje af ejendom og indregnes i resultatopgørelsen i takt med forfaldstidspunktet iht lejeaftalen.

### Ejendommens driftsomkostninger

Ejendommens driftsomkostninger udgør de løbende omkostninger til ejendommens drift og vedligeholdelse.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Ejendommen afskrives over 20 år.  
Der afskrives ikke på grunde.

Ejendommen er afhændet i årets løb, tab i forbindelse med afhændelsen er opført som årets afskrivning

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.  
Ejendommen er afhændet i regnskabsåret.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver**

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### **Aktuelle skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>103.330</b>	<b>120.380</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-467.009	-46.622
<b>Driftsresultat</b>		<b>-363.679</b>	<b>73.758</b>
Finansielle indtægter		78.434	44.244
Finansielle omkostninger	1	-22.214	11.907
<b>Resultat før skat</b>		<b>-307.459</b>	<b>129.909</b>
Skat af årets resultat		-69.757	-32.242
<b>Årets resultat</b>		<b>-377.216</b>	<b>97.667</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		400.000	400.000
Overført resultat		-777.215	-302.333
<b>Resultatdesponering</b>		<b>-377.215</b>	<b>97.667</b>



## JTM HOLDING ApS

## Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		0	2.467.009
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>2.467.009</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>2.467.009</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	542
Andre tilgodehavender		793.750	335.000
Periodeafgrænsningsposter		3.190	3.156
<b>Tilgodehavender</b>		<b>796.940</b>	<b>338.698</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		118.558	139.234
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>118.558</b>	<b>139.234</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>5.671.877</b>	<b>4.366.688</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>6.587.375</b>	<b>4.844.620</b>
<b>Aktiver</b>		<b>6.587.375</b>	<b>7.311.629</b>

## Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		5.831.894	6.609.109
Udbytte for regnskabsåret		400.000	400.000
<b>Egenkapital</b>		<b>6.431.894</b>	<b>7.209.109</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	36.788
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.093	0
Selskabsskat		72.401	41.604
Anden gæld		78.987	24.128
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>155.481</b>	<b>102.520</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>155.481</b>	<b>102.520</b>
<b>Passiver</b>		<b>6.587.375</b>	<b>7.311.629</b>
Eventualforpligtelser	2		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	3		
Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold	4		

## Noter

### 1. Finansielle omkostninger

Kursregulering værdipapirer	20.676	-12.274
Renteudgift, kreditorer	93	0
Renteudgift, Told & Skat	1.445	-3
Nedskrivning på andre tilgodehavender	0	370
	<u>22.214</u>	<u>-11.907</u>

### 2. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

### 3. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

### 4. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i årets løb bestået af udlejning af fast ejendom og formueadministration.