

RJ MONTAGE ApS

Søndergårds Alle 7
6700 Esbjerg

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

14/12/2017

Rene Graungaard Juhl
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Pengestrøm	13
------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	RJ MONTAGE ApS Søndergårds Alle 7 6700 Esbjerg
	CVR-nr: 21642606 Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017
Bankforbindelse	Skjern Bank Storegade 20 6740 Bramming
Revisor	LØNBORG REVISION V/EBBE LØNBORG Kongensgade 17, 1 6700 Esbjerg DK Danmark CVR-nr: 10851947 P-enhed: 1000141827

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017 for klasse B, RJ Montage ApS. Den samlede ledelse erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 14/12/2017

Direktion

René Graungaard Juhl
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ja

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Selskab B, R J Montage ApS, Søndergårds Alle 7, 6700 Esbjerg

Vi har opstillet årsrapporten for Selskab B, R J Montage ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg, 14/12/2017

Ebbe Lønborg , mne916
Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer
LØNBORG REVISION V/EBBE LØNBORG
CVR: 10851947

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at udføre tømrer- og monteringsarbejde samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret - og den forventede udvikling

Årets resultat udgør t. kr. 296 mod t. kr. -119 i 2015/2016. Selskabets egenkapital udgør pr. 30. juni 2017 t. kr. 460.

Hændelser efter regnskabsåret afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Kontinuitet

Selskabet har tilvalgt udarbejdelse af pengestrømsopgørelse, der indgår i årsregnskabet.

Regnskabsopstillingen er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse:

Nettoomsætningen

Salgsværdien af det i årets løb udførte tømrer- og monteringsarbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført.

Af konkurrencemæssige hensyn er nettoomsætningen i den offentlige årsrapport til Erhvervsstyrelsen ikke anført. Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabsloven § 32.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter består af poster af sekundær karakter herunder drift af udlejningsejendom samt avance ved salg af materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Vareforbrug og fremmed arbejde medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger består af salgsfremmende omkostninger, drift af varevogn og maskiner samt administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Lønomsætninger og personaleudgifter vedrørende virksomhedens ansatte.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af forrentning af mellemværende med et medlem af ledelsen samt dagsværdiregulering af værdipapirer.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger vedrører forrentning af kreditforeningsgæld, bankgæld samt forrentning af mellemværende med tilknyttet virksomhed.

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 koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssig underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balance:

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Bygning (der afskrives ikke på grundens værdi) afskrives over brugstid anslået til 100 år.

Andre anlæg, driftsmidler og inventars brugstid er ansat individuelt fra 5 til 10 år.

Eventuel tab eller gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Beholdningen af råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til tilgodehavendets nominelle værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejde måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Beholdning af værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser - generelt

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabel forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til netto-realiseringsværdi.

Udbytte

Udbytte, der forventes udbetalt for året, indregnes som en post under egenkapitalen.

Skyldig skat 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		885.680	514.491
Personaleomkostninger	1	-361.329	-447.965
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-78.269	-116.814
Andre driftsomkostninger		0	-1.796
Resultat af ordinær primær drift		446.082	-52.084
Andre finansielle indtægter	3	15.731	0
Øvrige finansielle omkostninger	4	-81.240	-97.117
Ordinært resultat før skat		380.573	-149.201
Skat af årets resultat	5	-84.110	30.000
Årets resultat		296.463	-119.201
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	0
Overført resultat		96.463	-119.201
I alt		296.463	-119.201

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		1.246.315	1.258.459
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		749.122	792.747
Materielle anlægsaktiver i alt	6	1.995.437	2.051.206
Anlægsaktiver i alt		1.995.437	2.051.206
Råvarer og hjælpematerialer		47.200	49.500
Varebeholdninger i alt		47.200	49.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	913
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	197.686
Andre tilgodehavender		0	3.591
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	2.067	0
Periodeafgrænsningsposter		49.707	77.156
Tilgodehavender i alt		51.774	279.346
Andre værdipapirer og kapitalandele		27.265	11.849
Værdipapirer og kapitalandele i alt		27.265	11.849
Likvide beholdninger		543.966	0
Omsætningsaktiver i alt		670.205	340.695
Aktiver i alt		2.665.642	2.391.901

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	8	125.000	125.000
Overført resultat		135.781	39.319
Forslag til udbytte		200.000	0
Egenkapital i alt		460.781	164.319
Hensættelse til udskudt skat	9	120.000	42.000
Hensatte forpligtelser i alt		120.000	42.000
Gæld til realkreditinstitutter		936.953	957.097
Gæld til banker		706.031	797.384
Langfristede gældsforpligtelser i alt	10	1.642.984	1.754.481
Gæld til realkreditinstitutter		20.000	19.000
Gæld til banker		85.000	199.300
Leverandører af varer og tjenesteydelser		37.403	9.331
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		73.323	70.503
Skyldig selskabsskat		6.110	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		220.041	132.967
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		441.877	431.101
Gældsforpligtelser i alt		2.084.861	2.185.582
Passiver i alt		2.665.642	2.391.901

Pengestrøm

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Årets resultat	296.463	-119.201
Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	78.269	116.814
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-5.000	1.796
Renteindtægter og lignende indtægter	0	1.353
Renteudgifter og lignende udgifter	-15.416	0
Ændring i udskudt skat	78.000	-30.000
Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	2.300	-3.000
Ændring i tilgodehavender	227.572	22.940
Ændringer i leverandørgæld mv.	117.966	18.976
<i>Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster</i>	<i>780.154</i>	<i>9.678</i>
<i>Pengestrøm fra ordinær drift</i>	<i>780.154</i>	<i>9.678</i>
Pengestrømme vedrørende driftsaktivitet	780.154	9.678
Køb af materielle anlægsaktiver	-22.500	0
Salg af materielle anlægsaktiver	5.000	110.000
Pengestrømme vedrørende investeringsaktivitet	-17.500	110.000
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	-105.498	-95.085
Pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet	-105.498	-95.085
Ændring i likvider	657.156	24.593
Likvide beholdninger (primo)	-119.300	-143.893
Likvider primo	-119.300	-143.893
Likvider ultimo	537.856	-119.300
<i>Specifikation af likvider ultimo</i>		
Likvide beholdninger (ultimo)	537.856	-119.300
Likvider (ultimo)	537.856	-119.300

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	333.415	418.892
Andre omkostninger til social sikring	27.914	29.073
	<u>361.329</u>	<u>447.965</u>

Der har i gennemsnit været ansat 1 person

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Bygninger	12.144	12.144
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	66.125	104.670
	<u>78.269</u>	<u>116.814</u>

3. Andre finansielle indtægter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Rente mellemværende med et medlem af ledelsen	315	0
Dagsværdiregulering af værdipapirer	15.416	0
	<u>15.731</u>	<u>0</u>

4. Øvrige finansielle omkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Renteomkostninger til kreditinstitutter	76.467	90.469
Renter tilknyttet virksomhed	2.820	3.475
Øvrige	1.953	3.173
	<u>81.240</u>	<u>97.117</u>

5. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Skat af årets resultat	6.110	0
Ændring af udskudt skat	78.000	-30.000
	<u>84.110</u>	<u>-30.000</u>

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.388.181	967.074
Tilgang	0	22.500
Afgang	0	-12.000
Kostpris ultimo	1.388.181	977.574
Afskrivning primo	-129.722	-174.327
Årets afskrivning	-12.144	-66.125
Tilbageførsel ved afgang	0	12.000
Af- og nedskrivning ultimo	-141.866	-228.452
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.246.315	749.122

7. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har i regnskabsåret haft et tilgodehavende hos et medlem af ledelsen. Tilgodehavenet er forrentet med de gældende rentesatser og lønangivet på tidspunktet for tilgodehavenets opståen.

8. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 125 stk. kapitalandele a 1.000 kr. Kapitalandelene er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været ændring i selskabskapitalen de seneste 5 år.

9. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskel kr.
Materielle anlægsaktiver	1.995.437	-1.499.105	496.332
Forudbetalte omkostninger	49.707	0	49.707
	2.045.144	-1.499.105	546.039
Udskudt skat, 22%			120.000

10. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	956.953	20.000	936.953	841.000
Kreditinstitutter	791.031	85.000	709.031	296.000
	1.747.984	105.000	1.642.984	1.137.000

11. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået følgende leasingaftale med Fiat Finansiering:

1 stk. Fiat Ducato. Forpligtelsen pr. statusdagen er 35 rater til i alt t.kr. 105

Hæftelse i sambeskatningen:

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

12. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Skjern Bank er stillet:

Ejerpantebrev t. kr. 1.000 med pant i ejendommen matr. nr. 4 du Gammelby, Darumvej 131, 6700 Esbjerg.

Ejendommen står anført under materielle anlægsaktiver (grund og bygninger) til nedskrevet værdi t. kr. 1.246. Ejendomsværdien pr. statusdagen udgør t. kr. 1.700.

Skadesløsbrev – virksomhedspant t.kr. 750, der omfatter tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, driftsmateriel, goodwill, varelagre og motorkøretøjer, der ikke er registreret.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar står anført under materielle anlægsaktiver til nedskrevet værdi t. kr. 749. Varebeholdning står anført til t.kr.47.

13. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende kapitalejer med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Juhl Holding Esbjerg ApS, Søndergårds Alle 7, 6700 Esbjerg