



J.T. Odense Holding ApS

CVR nr. 26 80 09 78


Pilemøllevej 20

2635 Ishøj

Årsrapport for perioden
1. januar 2016 til 31. december 2016

Nærværende årsrapport er godkendt

Ishøj, den

23 03 2017 

dirigent

Jørgen Toft

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Anvendt regnskabspraksis, forsat	7
Resultatopgørelse	8
Balance, aktiver	9
Balance, passiver	10
Note 1 - 2	11
Note 3 - 4	12

Selskabsoplysninger

Selskabet:

J.T. Odense Holding ApS
Pilemøllevvej 20
2635 Ishøj

CVR nr. 26 80 09 78
Hjemsted: Ishøj Kommune

Direktion:

Jørgen Toft

Revisor:

Revifyn ApS, registrerede revisorer
Elmegårdsvej 3a
5250 Odense SV

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar 2016 til 31. december 2016 for J.T. Odense Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj den 20. marts 2017

Direktion:



Jørgen Toft

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i J.T. Odense Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for J.T. Odense Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 til 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger som de har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven.

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

Da en opgaven 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.

Odense den 21. marts 2017

Revifyn ApS, registrerede revisorer



Erik Holm

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at eje aktier og anparter i andre selskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 103.012 mod sidste år kr. 208.383. Resultat anses for tilfredsstillende.

Forventningerne til kommende regnskabsår er positive.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtruffet hændelser, som væsentligt vil kunne påvirke egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet aflægges efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Målingen efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen. I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Der er ingen nettoomsætning.

Driftsomkostninger:

Driftsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen på det tidspunkt, hvor omkostningen er afholdt. Der tages hensyn til eventuelle forudbetalinger, der aktiveres som periodeafgrænsningsposter. På samme måde behandles omkostninger, der vedrører regnskabsåret, men som endnu ikke er udgiftsført.

Anskaffelser, der er egnet til anvendelse udover regnskabsåret omkostningsføres straks, såfremt anskaffelsessummen ikke overstiger kr. 12.900 eller har forventet kortvarig anvendelsestid og at det anskaffede har en selvstændig anvendelse.

Bruttoresultat

Bruttoresultat omfatter selskabets nettoomsætning af varer og tjenesteydelser, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger, som omfatter salgsfremmende omkostninger samt omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktion i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, 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 måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

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.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Pantebrevsbeholdning, der omfatter pantebreve, der af ledelsen forventes beholdt til udløb, måles til kostpris svarende til den nominelle værdi, idet der ikke forventes tab på fordringerne.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter balanceorienterede gælds metode 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. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

<u>Noter</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	-7.013	-7.278
Resultat af ordinær primær drift	-7.013	-7.278
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	100.000	200.000
Andre finansielle indtægter	11.034	18.362
Ordinært resultat før skat	104.022	211.084
1 Skat af årets resultat	-1.010	-2.701
Årets resultat	103.012	208.383
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	51.700	50.600
Overført resultat	51.312	157.783
I alt	103.012	208.383

Balance pr 31. december

<u>Noter</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Aktiver		
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	125.000	125.000
	Kapitalandele i associerede virksomheder	41.667	25.000
	Andre tilgodehavender	189.236	223.445
	Finansielle anlægsaktiver i alt	355.902	373.445
	Anlægsaktiver i alt	355.902	373.445
	Andre tilgodehavender	90.816	50.386
	Tilgodehavender i alt	90.816	50.386
	Likvide beholdninger	1.378.410	1.404.670
	Omsætningsaktiver i alt	1.469.225	1.455.056
	Aktiver i alt	1.825.128	1.828.501

Balance pr 31. december

<u>Noter</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Passiver		
	125.000	125.000
Registreret kapital mv.		
Overført resultat	1.375.199	1.323.887
Forslag til udbytte	51.700	50.600
5 Egenkapital i alt	1.551.899	1.499.487
	255.921	309.886
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		
Skyldig selskabsskat	881	2.701
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	16.427	16.427
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	273.229	329.014
Gældsforpligtelser i alt	273.229	329.014
Passiver i alt	1.825.128	1.828.501

Noter

<u>Noter</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	
1) Skat af årets resultat			
Aktuel skat	-881	-2.701	
Ændring i udskudt skat	0	0	
Regulering vedrørende tidligere år	-129	0	
	-1.010	-2.701	
2) Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Kostprimio	125.000	125.000	
Tilgang	0	0	
Afgang	0	0	
Kostpris ultimo	125.000	125.000	
Nettoopskrivninger primo	0	0	
Nettoopskrivninger ultimo	0	0	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	125.000	125.000	
Navn, retsform og hjemsted	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
JT Engineering ApS	100%	753.109	313.708

<u>Noter</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
3) Egenkapital		
Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Kapitalforhøjelse	0	0
Saldo ultimo	125.000	125.000
Overført resultat		
Saldo primo	1.323.887	1.166.104
Årets resultat	51.312	157.783
Saldo ultimo	1.375.199	1.323.887
Foreslået udbytte		
Saldo primo	0	49.200
Betalt udbytte	0	-49.200
Årets resultat	51.700	50.600
Saldo ultimo	51.700	50.600
Egenkapital ultimo	1.551.899	1.499.487

4) **Oplysning om ejerskab**

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

Jørgen Toft, Pilemøllevej 20, Georginen, 2635 ishøj