



## **J.T. Odense Holding ApS**

CVR nr. 26 80 09 78

Pilemøllevej 20

2635 Ishøj

---

Årsrapport for perioden  
1. januar 2017 til 31. december 2017

Nærværende årsrapport er godkendt

Ishøj, den

16. februar 2018

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 - 5	12

## **Selskabsoplysninger**

### **Selskabet:**

J.T. Odense Holding ApS  
Pilemøllevej 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

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar 2017 til 31. december 2017 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.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj den 30. januar 2018

**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 2017 til 31. december 2017 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.

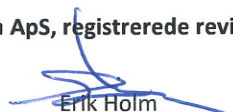
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven.

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 31. januar 2018

**Revifyn ApS, registrerede revisorer**



Registreret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

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

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udgør kr. 498.963 mod sidste år kr. 103.012. 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. 13.200 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 under-skud 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 nettorealisationsværdi.

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>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	-6.969	-7.013
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>	<b>-6.969</b>	<b>-7.013</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	500.000	100.000
Andre finansielle indtægter	8.429	11.034
Andre finansielle omkostninger	-3.381	
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>498.079</b>	<b>104.022</b>
1 Skat af årets resultat	884	-1.010
<b>Årets resultat</b>	<b>498.963</b>	<b>103.012</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	140.000	51.700
Overført resultat	358.963	51.312
<b>I alt</b>	<b>498.963</b>	<b>103.012</b>

## Balance pr 31. december

<u>Noter</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
	<b>Aktiver</b>		
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	125.000	125.000
	Kapitalandele i associerede virksomheder	41.667	41.667
	Andre værdipapirer og kapitalandele	30.600	0
	Andre tilgodehavender	153.638	189.236
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>350.905</b>	<b>355.902</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>350.905</b>	<b>355.902</b>
	Andre tilgodehavender	92.205	90.816
	Kortfristet tilgodehavende skat	29.434	0
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>121.639</b>	<b>90.816</b>
	Likvide beholdninger	2.214.680	1.378.410
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>2.336.319</b>	<b>1.469.225</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>2.687.223</b>	<b>1.825.128</b>

## Balance pr 31. december

<u>Noter</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Passiver</b>		
Registreret kapital mv.	125.000	125.000
Overført resultat	1.734.162	1.375.199
Forslag til udbytte	140.000	51.700
5 <b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.999.162</b>	<b>1.551.899</b>
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	679.236	255.921
Skyldig selskabsskat	0	881
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	8.825	16.427
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>688.061</b>	<b>273.229</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>688.061</b>	<b>273.229</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>2.687.223</b>	<b>1.825.128</b>

## Noter

<u>Noter</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	
1) <b>Skat af årets resultat</b>			
Aktuel skat	422	-881	
Ændring i udskudt skat	0	0	
Regulering vedrørende tidligere år	462	-129	
	<b>884</b>	<b>-1.010</b>	
2) <b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>			
Kostpris primo	125.000	125.000	
Tilgang	0	0	
Afgang	0	0	
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	
Nettoopskrivninger primo	0	0	
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	
<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b><u>Ejerandel</u></b>	<b><u>Egenkapital</u></b>	<b><u>Årets resultat</u></b>
JT Engineering ApS	100%	637.122	384.013

<u>Noter</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
3) <b>Egenkapital</b>		
<b>Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	125.000	125.000
Kapitalforhøjelse	0	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
<b>Overført resultat</b>		
Saldo primo	1.375.199	1.323.887
Årets resultat	358.963	51.312
<b>Saldo ultimo</b>	<b>1.734.162</b>	<b>1.375.199</b>
<b>Foreslået udbytte</b>		
Saldo primo	51.700	0
Betalt udbytte	-51.700	0
Årets resultat	140.000	51.700
<b>Saldo ultimo</b>	<b>140.000</b>	<b>51.700</b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>1.999.162</b>	<b>1.551.899</b>

4) **Oplysning om ejerskab**

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

Jørgen Toft, Banestrøget 23, 02., 18, 2630 Taastrup

5) **Eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskab for skat af koncernes sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbyttesk og royaltiskat.