

JTG BYGGE ENTREPRISE APS
Sankt Thomas Alle 17, 1 th.
1824 Frederiksberg C

CVR NR. 27 03 61 20

Årsrapport for
1. juli 2017 til 30. juni 2018

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den / 2018

Johnny Thorgny Gehlsen
dirigent

FUNDER & HENRIKSEN
INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2017 – 30. juni 2018

Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11-12
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 til 30. juni 2018.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser betingelserne for fravalg af revision for opfyldt, og regnskabet for det kommende år vil ikke blive revideret.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 3. oktober 2018

Direktionen:

Johnny Thorgny Gehlsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i JTG bygge Entreprise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JTG Bygge Entreprise ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

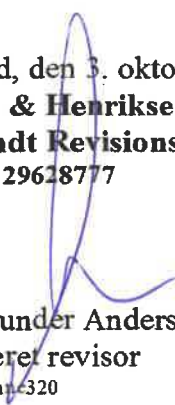
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen 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.

Næstved, den 3. oktober 2018
Funder & Henriksen Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 29628777


Søren Funder Andersen
Registreret revisor
MNE-nr.: mt-320

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet JTG Bygge Entreprise ApS
Sankt Thomas Alle 17, 1. th.
1824 Frederiksberg C

Telefon: 29 17 47 17

CVR nr.: 27 03 61 20
Stiftet: 2003
Hjemsted: Frederiksberg
Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Direktion Johnny Thorgny Gehlsen

Revisor Funder & Henriksen Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Norgesvej 2
4700 Næstved

Pengeinstitut Jyske Bank
Sundbyvester Plads 1
2300 København S

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets aktiviteter er Tømrer- og bygningsnedkervirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold:

Selskabet har ikke haft usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning og måling:

Der er ingen usikkerhed ved indregning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat anses ikke for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for JTG Bygge Entreprise ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg fra højere klasser.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Der er ingen ændring i regnskabspraksis i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 oprindeligt kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttoresultat:

Bruttoresultatet omfatter følgende poster:

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug:

Vareforbrug omfatter varekøb incl. leveringsomkostninger.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, administration, reklame salg m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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. Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

BALANCEN

Værdipapirer:

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede kursgevinster og –tab indregnes i resultatopgørelsen.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Skyldig skat:

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning af skat i fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationstværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser:

Gæld iøvrigt er målt til amortiseret kostpris der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JULI 2017 TIL 30. JUNI 2018**

Note	2017/18 Kr.	2016/17 Kr.
BRUTTORESULTAT	-8.083	-4.819
Afskrivninger	10.603	4.576
DRIFTSRESULTAT	-18.686	-9.395
Finansielle indtægter	11.038	29.397
Finansielle omkostninger	6.785	2.605
RESULTAT FØR SKAT	-14.433	17.397
Skat af årets resultat	+2.882	+11.770
ÅRETS RESULTAT	-11.551	29.167
RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	0	51.700
Overført til næste år	-11.551	-22.533
DISPONERET I ALT	-11.551	29.167

FUNDER & HENRIKSEN

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

AKTIVER

Note	2017/18 Kr.	2016/17 Kr.
Øvrige værdipapirer	570.172	639.019
Finansielle anlægsaktiver	570.172	639.019
ANLÆGSAKTIVER	570.172	639.019
Andre tilgodehavender	4.590	1.048
Selskabsskat	16.588	12.311
Udskudte skatteaktiver	14.652	11.770
Tilgodehavender	35.830	25.129
Likvide beholdninger	12.324	42.757
OMSÆTNINGSAKTIVER	48.154	67.886
AKTIVER	618.326	706.905

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

PASSIVER

Note		2017/18 Kr.	2016/17 Kr.
1	Selskabskapital	125.000	125.000
1	Andre reserver	436.677	448.228
1	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	51.700
	EGENKAPITAL	<u>561.677</u>	<u>624.928</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.363	6.263
	Anden gæld	7.183	21.839
	Gæld til selskabsdeltagere	43.103	53.875
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>56.649</u>	<u>81.977</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>56.649</u>	<u>81.977</u>
	PASSIVER	<u>618.326</u>	<u>706.905</u>
2	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
3	Eventualforpligtelser		

NOTER

Note			2017/18 Kr.	2016/17 Kr.	
1	EGENKAPITAL:				
		Selskabs- <u>kapital</u>	Andre <u>reserver</u>	Forslag <u>udbytte</u>	Egenkapital <u>i alt</u>
	Saldo pr. 1. juli 2017	125.000	448.228	51.700	624.928
	Årets resultat	0	-11.551	0	-11.551
	Udbetalt udbytte	0	0	-51.700	-51.700
	Saldo pr. 30. juni 2018	125.000	436.677	0	561.677

2 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

3 EVENTUALFORPLIGTELSER:

Der er ingen eventualforpligtelser.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Johnny Thorgny Gehlsen

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-509342927915

IP: 2.107.xxx.xxx

2018-11-28 18:20:19Z

NEM ID 

Johnny Thorgny Gehlsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-509342927915

IP: 2.107.xxx.xxx

2018-11-28 18:22:50Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: LNPX0-35Z2V-5KBVM-SOSHY-K7QVE-DENYA

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>