

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

JT3 KLIMA A/S

Skelstedet 3

2950 Vedbæk

CVR-NR. 27 05 74 89

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den / 2017

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7-12
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	13
Balance pr. 31. december 2016	14-15
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2016	16
Noter	17-22

Selskab

JT3 Klima A/S
Skelstedet 3
2950 Vedbæk

CVR-nummer 27 05 74 89

14. regnskabsår

Hjemsted: Rudersdal

Direktion

Thorkild Steen Andersen

Bestyrelse

Jens Just (formand)

Jesper Frederiksen

Thorkild Steen Andersen

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Lars Chr. Aaskov
statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

JT3 Klima A/S' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive ventilations- og kølevirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et overskud på t.kr. 489.

Selskabet er del i en verserende syn- og skønssag ved Voldgiftsnævnet for bygge- og anlægsvirksomhed, som ledelsen vurderer ikke har indflydelse på det aflagte regnskab. Der henvises til note 1.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2016.

Den forventede udvikling

Med baggrund i en tilfredsstillende ordretilgang og en positiv udvikling i aktiviteterne med øget medarbejderantal til følge har ledelsen erhvervet nye og større lokaler. Der forventes at ske indflytning medio 2017.

Der forventes et forbedret økonomisk resultat i det kommende regnskabsår, herunder set i relation til det realiserede resultat pr. 1. kvartal 2017.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for JT3 Klima A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 31. maj 2017

I direktionen

Thorkild Steen Andersen

I bestyrelsen

Jens Just (formand)

Jesper Frederiksen

Thorkild Steen Andersen

Til kapitalejerne i JT3 Klima A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for JT3 Klima A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet, som et af flere entreprenørselskaber, er inddraget i en verserende syn- og skønssag ved Voldgiftsnævnet for bygge- og anlægsvirksomhed.

Det er ledelsens vurdering, at det eventuelle krav i forbindelse med sagen vil kunne indeholdes indenfor koncernens kapitalberedskab, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændigheder, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Søborg, den 31. maj 2017

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Lars Chr. Aaskov
statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg for igangværende arbejder målt til salgsværdi.

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "produktionsomkostninger" samt "eksterne omkostninger".

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salgs-, administrations- og lokaleomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, amortiserede renter af leasingforpligtelser samt amortisering af gæld til realkreditinstitutter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige koncernselskaber med JT3 Holding ApS som administrations-selskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Selskabsskat samt sambeskatningsbidrag vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet anvender acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Goodwill	20 år
----------	-------

Afskrivningsperioden for goodwill er forlænget til 20 år som følge af en gennem årene stabil og voksende kundekreds.

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Grunde og bygninger	20 år	36 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0-20%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-10%
Biler	5 år	0-10%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter.

Leasing

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter udlån og lejede deposita, som er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet efter produktionskriteriet, hvorefter igangværende arbejder måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes. Eventuelle finansieringsomkostninger til finansiering af igangværende arbejder indgår under finansielle omkostninger.

PASSIVER

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
BRUTTOFORTJENESTE	30.351.595	27.992.512
2 Personaleomkostninger	<u>-28.969.765</u>	<u>-26.296.533</u>
INDTJENINGSBIDRAG	1.381.830	1.695.979
5 Af- og nedskrivninger på anlægsaktiver	-605.146	-436.449
Andre driftsindtægter	<u>0</u>	<u>235.829</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	776.684	1.495.359
Andre finansielle indtægter	9.188	2.040
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-117.093</u>	<u>-236.269</u>
RESULTAT FØR SKAT	668.779	1.261.130
3 Skat af årets resultat	<u>-180.213</u>	<u>-173.926</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>488.566</u></u>	<u><u>1.087.204</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	488.566	-312.796
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>1.400.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>488.566</u></u>	<u><u>1.087.204</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
4, 9 Goodwill	315.000	341.250
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>315.000</u>	<u>341.250</u>
5,9 Grunde og bygninger	10.259.482	4.401.144
5,9 Indretning af lejede lokaler	0	0
5,9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.999.524	1.471.147
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>12.259.006</u>	<u>5.872.291</u>
Andre tilgodehavender	99.189	307.039
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>99.189</u>	<u>307.039</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>12.673.195</u>	<u>6.520.580</u>
9 Råvarer og hjælpematerialer	270.181	267.195
VAREBEHOLDNINGER	<u>270.181</u>	<u>267.195</u>
9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	20.760.905	23.148.154
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	429.118
Andre tilgodehavender	203.546	193.585
Periodeafgrænsningsposter	408.282	1.018.761
TILGODEHAVENDER	<u>21.372.733</u>	<u>24.789.618</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>56.688</u>	<u>117.328</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>21.699.602</u>	<u>25.174.141</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>34.372.797</u></u>	<u><u>31.694.721</u></u>

Note	31/12 2016	31/12 2015
Virksomhedskapital	750.000	750.000
Overført overskud	6.768.301	6.279.735
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	1.400.000
EGENKAPITAL	7.518.301	8.429.735
3 Hensættelse til udskudt skat	1.787.711	2.398.068
Hensættelse til garantiarbejder	679.000	659.500
HENSATTE FORPLIGTELSE	2.466.711	3.057.568
Gæld til kreditinstitutter	173.909	0
Gæld til realkreditinstitutter	6.308.238	1.466.727
7 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	6.482.147	1.466.727
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	322.700	210.000
Kreditinstitutter i øvrigt	1.871.928	1.252.882
6 Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.667.572	1.146.820
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.735.143	9.779.787
Gæld til tilknyttede virksomheder	308.197	0
3 Skyldigt sambeskatningsbidrag	790.570	921.388
Periodeafgrænsningsposter	90.581	0
Anden gæld	5.118.948	5.429.815
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	17.905.639	18.740.692
GÆLDSFORPLIGTELSE	24.387.786	20.207.419
PASSIVER I ALT	34.372.797	31.694.721
1 Finansielle risici		
8 Eventualforpligtelser		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Kontraktlige forpligtelser		
11 Ejerforhold		
12 Koncernforhold		

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2015	750.000	6.592.531	4.700.000	12.042.531
Udloddet udbytte	0	0	-4.700.000	-4.700.000
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-312.796</u>	<u>1.400.000</u>	<u>1.087.204</u>
Egenkapital pr. 1/1 2016	750.000	6.279.735	1.400.000	8.429.735
Udloddet udbytte	0	0	-1.400.000	-1.400.000
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>488.566</u>	<u>0</u>	<u>488.566</u>
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u><u>750.000</u></u>	<u><u>6.768.301</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>7.518.301</u></u>

1 Finansielle risici

Selskabet er, som et af flere entreprenørselskaber, inddraget i en verserende syn- og skønssag ved Voldgiftsnævnet for bygge- og anlægsvirksomhed. Sagen omhandler en større entreprisopgave, og det er på nuværende tidspunkt ikke afklaret, om der er et eventuelt ansvar for selskabet. Det er sandsynligt, at sagen, der kan have en lang tidshorison, udvikler sig til en voldgiftssag, med mindre der forinden finder en forligsmæssig løsning sted.

Det er ledelsens vurdering, at det eventuelle krav i forbindelse med sagen vil kunne indeholdes indenfor koncernens kapitalberedskab, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

2 Personaleomkostninger	2016	2015
Gager og lønninger	27.820.584	25.034.722
Pensioner	1.407.567	1.132.556
Andre omkostninger til social sikring	56.284	52.830
Personaleomkostninger i øvrigt	-314.670	138.866
I ALT	28.969.765	26.358.974

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 55 mod 52 i sidste regnskabsår.

3 Selskabsskat og udskudt skat

	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse	2015
Skyldig pr. 1/1 2016	921.388	2.398.068		
Skat af årets resultat	790.570	-610.357	180.213	173.926
Refusion, sambeskatning	-921.388			
SKYLDIG PR. 31/12 2016	790.570	1.787.711		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			180.213	173.926

4 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>	<u>I ALT</u>	<u>31/12 2015</u>
Kostpris pr. 1/1 2016	<u>525.000</u>	<u>525.000</u>	<u>525.000</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2016	<u>525.000</u>	<u>525.000</u>	<u>525.000</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	183.750	183.750	157.500
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets afskrivninger	<u>26.250</u>	<u>26.250</u>	<u>26.250</u>
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2016	<u>210.000</u>	<u>210.000</u>	<u>183.750</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2016	<u><u>315.000</u></u>	<u><u>315.000</u></u>	<u><u>341.250</u></u>

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	<u>Ejendomme</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>I ALT</u>	<u>31/12 2015</u>
Kostpris pr. 1/1 2016	5.624.251	70.093	3.133.337	8.827.681	8.723.922
Tilgang i året	5.993.561	0	972.050	6.965.611	934.162
Afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-830.403</u>
SALDO PR. 31/12 2016	<u>11.617.812</u>	<u>70.093</u>	<u>4.105.387</u>	<u>15.793.292</u>	<u>8.827.681</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	1.223.107	70.093	1.662.190	2.955.390	3.148.620
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Årets afskrivninger	135.223	0	443.673	578.896	410.199
Af- og nedskrivn., afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-603.429</u>
SALDO PR. 31/12 2016	<u>1.358.330</u>	<u>70.093</u>	<u>2.105.863</u>	<u>3.534.286</u>	<u>2.955.390</u>
BOGFØRT VÆRDI PR. 31/12 2016	<u><u>10.259.482</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>1.999.524</u></u>	<u><u>12.259.006</u></u>	<u><u>5.872.291</u></u>
Salgspris, afgang	0	0	0	0	462.803
Bogført værdi, afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-226.974</u>
FORTJENESTE/TAB VED SALG	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>235.829</u></u>

6	Modtagne forudbetalinger fra kunder/ Igangværende arbejder for fremmed regning	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
	Igangværende arbejder inkl. acontoavance	35.425.629	42.551.224
	Acontofakturering	<u>-37.093.201</u>	<u>-43.698.044</u>
	I ALT	<u><u>-1.667.572</u></u>	<u><u>-1.146.820</u></u>
7	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>		
		<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
	<u>Gældsforpligtelser i alt:</u>		
	Gæld til realkreditinstitutter	6.520.238	1.676.727
	Kreditinstitutter	<u>284.609</u>	<u>0</u>
	I ALT	<u><u>6.804.847</u></u>	<u><u>1.676.727</u></u>
	<u>Gæld, der forfalder inden for et år:</u>		
	Gæld til realkreditinstitutter	212.000	210.000
	Kreditinstitutter	<u>110.700</u>	<u>0</u>
	I ALT	<u><u>322.700</u></u>	<u><u>210.000</u></u>
	<u>Gæld, der forfalder efter 5 år:</u>		
	Gæld til realkreditinstitutter	387.302	611.721
	Kreditinstitutter	<u>0</u>	<u>0</u>
	I ALT	<u><u>387.302</u></u>	<u><u>611.721</u></u>

8 Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet arbejdsgarantier overfor trediemand med i alt t.kr. 15.878 (2015: t.kr. 15.081) for udført arbejde.

Selskabet er, som et af flere entreprenørselskaber, inddraget i en verserende syn- og skønssag ved Voldgiftsnævnet for bygge- og anlægsvirksomhed. Se note 1.

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for JT3 Holding ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantebrev, nom. t.kr. 2.050, i selskabets grunde og bygninger med en bogført værdi på t.kr. 10.259 er deponeret som sikkerhed for engagement med realkreditinstitut.

Pantebrev, nom. t.kr. 2.500, i selskabets grunde og bygninger med en bogført værdi på t.kr. 10.259 er deponeret som sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

Pantebrev, nom. t.kr. 1.100, i selskabets grunde og bygninger med en bogført værdi på t.kr. 10.259 er deponeret som sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

Pantebrev, nom. t.kr. 4.355, i selskabets grunde og bygninger med en bogført værdi på t.kr. 10.259 er deponeret som sikkerhed for engagement med realkreditinstitut.

Skadeløsbrev, nom. t.kr. 12.000 i selskabets debitorer, lagerbeholdning, goodwill og driftsmidler med en bogført værdi på t.kr. 23.346 er deponeret som sikkerhed for selskabets og moderselskabets engagement med kreditinstitut.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor moderselskabets mellemværende med kreditinstitut.

10 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter om leasing af driftsmateriel. Leasing-aftalerne er uopsigelige og udløber løbende indtil år 2020. Den samlede leasingforpligtelse udgør t.kr. 3.369. (2015: t.kr. 1.578)

11 Ejerforhold

Følgende aktionærer er omfattet af Selskabslovens § 55:

JT3 Holding A/S, Vedbæk

12 Koncernforhold

Følgende modervirksomhed udarbejder koncernregnskab:

JT3 Holding ApS, Vedbæk

PENNEO

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

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

Jesper Frederiksen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-233934250764

IP: 131.164.168.42

2017-06-06 09:39:15Z

NEM ID 

Thorkild Steen Andersen

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-869001601748

IP: 93.167.192.82

2017-06-06 13:55:04Z

NEM ID 

Thorkild Steen Andersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-869001601748

IP: 93.167.192.82

2017-06-06 13:55:04Z

NEM ID 

Jens Just

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-925694257681

IP: 131.164.168.42

2017-06-07 07:07:49Z

NEM ID 

Lars Chr. Aaskov

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1250069128568

IP: 85.235.247.2

2017-06-07 07:51:49Z

NEM ID 

Thorkild Steen Andersen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-869001601748

IP: 93.167.192.82

2017-06-07 11:24:18Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: TFPD-25YZM-7KE3A-LSOPU-JWBWF-1QM8N

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>