

JYSK TOTAL BYG A/S

Engum Møllevej 86
7120 Vejle Øst

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/05/2017

Brian Elkær Mathiassen
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	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

JYSK TOTAL BYG A/S

Engum Møllevej 86

7120 Vejle Øst

CVR-nr: 30349911

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2016 til 31. december 2016 for Jysk Total Byg A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

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

Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens oplysninger en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Under henvisning til lovgivningens regler herom vedtog generalforsamlingen sidste år, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Ledelsen skal i den forbindelse bekræfte, at selskabet fuldt ud opfylder kravene for at være fritaget for revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 28/04/2017

Direktion

Brian Elkær Mathiassen
Direktør

Bestyrelse

Elkær Mathiassen

Joachim Elkær Mathiassen

Brian Elkær Mathiassen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles til generalforsamlingen, at selskabets årsregnskaber fremover fortsat ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Jysk Total Byg A/S.

Vi har opstillet årsrapporten for Jysk Total Byg A/S for regnskabsåret 1. januar 2016 til 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 årsrapporten 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.

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.

Vejle, 28/04/2017

Jørgen Gilling
Statsaut. revisor
Revisionsfirmaet Jørgen Gilling
CVR: 18619407

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive virksomhed med tømrervirksomhed, projektudvikling, totalentrepriser m.v. samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ingen usædvanlige forhold:

Selskabets drift for regnskabsåret 1. januar 2016 til 31. december 2016 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Regnskabsårets resultat andrager kr. -238.628, der må anses for at være utilfredsstillende. Selskabet forventes i kommende år at kunne udvise mere tilfredsstillende resultater.

Den regnskabsmæssige egenkapital pr. 31. december 2016 andrager kr. 211.197 efter årets overførsler. Egenkapitalen opfylder således ikke længere bestemmelserne efter selskabslovgivningen. Det er ledelsens forventning, at egenkapitalen kan reetableres indenfor en kortere årrække via fremtidige positive driftsresultater.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 1. januar 2016 til 31. december 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den anvendte regnskabspraksis i tidligere regnskabsår.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING:

Aktiverne 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 ressourcer 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den aktuelle amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelse

Omsætningen indregnes efter faktureringsprincippet og øvrige indtægter indregnes ligeledes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

BRUTTOFORTJENESTE/-TAB:

Selskabet har valgt at anvende bestemmelserne i årsregnskabsloven, hvorefter nettoomsætning, vareforbrug og nogle omkostninger samles i en nettopost benævnt bruttfortjeneste/-tab.

Balance

ANLÆGSAKTIVER:

Driftsmidler er værdiansat til anskaffelsessum med fradrag af foretagne afskrivninger. Afskrivningerne foretages over den forventede økonomiske levetid svarende til 3-10 år indtil en scrapværdi på 0-5% nås.

OMSÆTNINGSAKTIVER:

Tilgodehavender hos debitorer er opgjort på grundlag af en individuel vurdering. Der er hensat til tab i nødvendigt omfang på grundlag af denne vurdering.

GÆLD:

Gæld medtages til nominel værdi og den andel af gælden, der eventuelt forfalder senere end 12 måneder fra regnskabsafslutningsdatoen er opført som langfristet gæld.

UDBYTTE:

Det eventuelt afsatte udbytte, der forventes vedtaget på en ordinær generalforsamling er opført som en særskilt post under egenkapitalen.

SKATTER:

Skat af årets resultat omfatter såvel beregnet skat af årets skattepligtige indkomst som regulering af udskudt skat. Ved beregningen af skat af årets skattepligtige indkomst er anvendt en skattesats på 22%.

Ved beregningen af eventuel hensættelse til udskudt skat eller beregnet udskudt skatteaktiv er anvendt en skattesats på 22% svarende til den aktuelle selskabsskattesats.

Selskabet er sambeskattet med BEM-holding ApS og søsterselskabet BM-bolig ApS.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		686.508	608.131
Personaleomkostninger	1	-990.791	-656.653
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	0	-6.555
Resultat af ordinær primær drift		-304.283	-55.077
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		0	-10.000
Andre finansielle omkostninger		-939	-866
Ordinært resultat før skat		-305.222	-65.943
Skat af årets resultat	3	66.594	15.768
Årets resultat		-238.628	-50.175
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-238.628	-50.175
I alt		-238.628	-50.175

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	4	0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		399.573	1.754.894
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		69.050	0
Tilgodehavende skat		64.523	11.591
Andre tilgodehavender		0	17.000
Periodeafgrænsningsposter		38.828	28.243
Tilgodehavender i alt		571.974	1.811.728
Likvide beholdninger	5	2.096	11.964
Omsætningsaktiver i alt		574.070	1.823.692
Aktiver i alt		574.070	1.823.692

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	6	500.000	500.000
Overført resultat		-288.803	-50.175
Egenkapital i alt		211.197	449.825
Hensættelse til udskudt skat	7	4.142	6.213
Hensatte forpligtelser i alt		4.142	6.213
Leverandører af varer og tjenesteydelser		125.105	459.370
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	741.245
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	8	233.626	154.308
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	12.731
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		358.731	1.367.654
Gældsforpligtelser i alt		358.731	1.367.654
Passiver i alt		574.070	1.823.692

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	-50.175	0	449.825
Betalt udbytte			0	0
Årets resultat		-238.628	0	-238.628
Egenkapital, ultimo	500.000	-288.803	0	211.197

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	Tkr.
Lønninger og gager	1.115.797	746
Pensionsbidrag	43.200	36
Lønrefusion	-186.721	-140
ATP-bidrag og andre sociale bidrag	18.515	15
	<u>990.791</u>	<u>657</u>

Selskabet har gennemsnitligt beskæftiget tre medarbejdere.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016	2015
	kr.	Tkr.
Driftsmidler m.v.	0	7
	<u>0</u>	<u>7</u>

3. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	Tkr.
Skatteværdi af regnskabsårets skattemæssige resultat	64.523	12
Ændring af udskudt skat	2.071	4
Regulering af selskabsskat vedrørende tidligere år	0	0
	<u>66.594</u>	<u>16</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler m.v. kr.
Kostpris primo	114.775
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	114.775
Af- og nedskrivning primo	114.775
Årets afskrivning	0
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	114.775
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

5. Likvide beholdninger

	2016 kr.	2015 Tkr.
Indestående i pengeinstitut m.v.	2.096	12
	2.096	12

6. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af aktier pålydende kr. 500.000. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital pr. 1. januar 2012	500.000
Der er ikke foretaget ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår	0
Aktiekapital ultimo	500.000

7. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskel kr.
Andel af ekstraordinær første leasingafgift	18.828	0	18.828
	18.828	0	18.828
Udskudt skat, 22%			4.142

8. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2016 kr.	2015 Tkr.
Indeholdt A-skat m.v.	78.625	29
Skyldig moms	155.001	125
	233.626	154

9. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive virksomhed med tømrervirksomhed, projektudvikling, totalentrepriser m.v. samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Ingen usædvanlige forhold:

Selskabets drift for regnskabsåret 1. januar 2016 til 31. december 2016 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Regnskabsårets resultat andrager kr. -238.628, der må anses for at være utilfredsstillende. Selskabet forventes i kommende år at kunne udvise mere tilfredsstillende resultater.

Den regnskabsmæssige egenkapital pr. 31. december 2016 andrager kr. 211.197 efter årets overførsler. Egenkapitalen opfylder således ikke længere bestemmelserne efter selskabslovgivningen. Det er ledelsens forventning, at egenkapitalen kan reetableres indenfor en kortere årrække via fremtidige positive driftsresultater.

Begivenheder efter regnskabets afslutning:

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

10. Oplysning om eventualforpligtelser

KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTELSE:

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtelser udover garantier forbundet med selskabets normale aktiviteter.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med moderselskabet og søsterselskabet. Selskabet hæfter derfor subsidiært i henhold til selskabsskatteovens regler herom for de øvrige koncernforbundne selskabers selskabsskat af sambeskatningsindkomsten samt indeholdt kildeskat på renter og udbytter for de sambeskattede selskaber. Koncernens samlede skyldige selskabsskatteforpligtelser vurderes at andrage i størrelsesordenen under kr. 50.000.

11. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

12. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

LEASINGFORPLIGTELSER:

Der er indgået en leasingaftale med en restløbetid på 24 måneder. Den årlige leasingafgift m.v. andrager i størrelsesordenen kr. 58.000. Der er herudover indgået en leasingaftale, hvor den resterende leasingperiode er under 12 måneder.

13. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Alle aktier i selskabet ejes af:
BEM-holding ApS, Engum Møllevej 86, 7120 Vejle Ø.

Nærtstående parter

Nærtstående parter omfatter selskabets ledelse samt moderselskabet og nærtstående af disse. Selskabet har i regnskabsåret haft transaktioner med nærtstående parter på markedsmæssige vilkår.

Koncernforhold

Indgår i koncernen m.v. for BEM-holding ApS, CVR nr. 28 65 70 13