

JTC NYBORG ApS

Vestergade 33
5800 Nyborg

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

21/12/2016

Jan Toftegaard hristiansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

JTC NYBORG ApS

Vestergade 33

5800 Nyborg

Telefonnummer: 65302223

CVR-nr: 30607597

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Revisor

Nyborg ErhvervsRevision ApS

Kirkegade 1

5800 Nyborg

DK Danmark

CVR-nr: 30546792

P-enhed: 1013389612

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for JTC NYBORG ApS.

Direktionen erklærer:

At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 16/12/2016

Direktion

Jan Toftegaard Christiansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i JTC NYBORG ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for JTC NYBORG ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Nyborg, 16/12/2016

Henrik K. Andreasen
Registreret revisor HD
Nyborg ErhvervsRevision ApS
CVR: 30546792

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udøve handel samt anden hermed forbunden virksomhed.

Årets resultat

Årets resultat udviser et overskud på 376.972 kr. Selskabets balance udviser herefter en aktivmasse på 9.826.774 kr. pr. 30. september 2016 og en egenkapital på 5.377.512 kr.

Forsknings- og udviklingsomkostninger

Der er i årets løb ikke afholdt udgifter til forskning og udvikling.

Vigtige begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet væsentlige begivenheder, som vil kunne påvirke selskabets økonomiske udvikling.

Selskabets forventninger til fremtiden

Selskabet forventer et positivt resultat det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttoresultat.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

I resultatopgørelsen indtægtsføres nettoomsætning efter faktureringskriteriet. Der foretages sædvanlig periodisering af indtægter og udgifter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger, pensioner og øvrige personaleomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter fra debitorer og renter til kreditgivere.

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivning foretages lineært over en 10-årig periode, idet selskabet forventer at kunne udnytte den erhvervede goodwill i mindst 10 år fra anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivning foretages lineært over aktivernes forventede levetid, der udgør 3-8 år.

Nyanskaffelser med en anskaffelsessum under den skattemæssige grænse for småaktiver udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Udlejningsejendomme måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivning foretages lineært over aktivernes forventede levetid, der udgør 50 år. Der afskrives ikke på scrapværdi. Den samlede scrapværdi udgør 4.750.000 kr..

Indretning i lejede lokaler måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivning foretages lineært over aktivernes forventede levetid, der udgør 10 år.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessum.

Varebeholdninger

Varelager måles til kostpris eller dagspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gæld

Gæld måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

I resultatopgørelsen indregnes beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering af udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

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

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		3.391.987	3.279.028
Personaleomkostninger	1	-2.219.397	-2.357.225
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-472.446	-435.220
Resultat af ordinær primær drift		700.144	486.583
Andre finansielle indtægter		1.750	37.777
Øvrige finansielle omkostninger		-211.076	-96.218
Ordinært resultat før skat		490.818	428.142
Skat af årets resultat	3	-113.846	-102.480
Årets resultat		376.972	325.662
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		376.972	325.662
I alt		376.972	325.662

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		70.000	350.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	70.000	350.000
Grunde og bygninger		6.339.347	4.795.705
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		134.842	355.298
Indretning af lejede lokaler		50.000	56.000
Materielle anlægsaktiver i alt	5	6.524.189	5.207.003
Andre værdipapirer og kapitalandele		51.000	51.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		51.000	51.000
Anlægsaktiver i alt		6.645.189	5.608.003
Fremstillede varer og handelsvarer		1.753.050	1.602.720
Varebeholdninger i alt		1.753.050	1.602.720
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		760.261	712.275
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		20.260	2.430
Andre tilgodehavender		597.443	562.854
Periodeafgrænsningsposter		0	30.000
Tilgodehavender i alt		1.377.964	1.307.559
Likvide beholdninger		50.571	31.298
Omsætningsaktiver i alt		3.181.585	2.941.577
Aktiver i alt		9.826.774	8.549.580

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		5.252.512	4.875.540
Egenkapital i alt	6	5.377.512	5.000.540
Hensættelse til udskudt skat	7	126.799	222.290
Hensatte forpligtelser i alt		126.799	222.290
Gæld til realkreditinstitutter		624.150	0
Skyldig selskabsskat		209.337	34.211
Langfristede gældsforpligtelser i alt	8	833.487	34.211
Gæld til realkreditinstitutter		16.850	0
Gæld til banker		1.340.499	1.132.571
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.568.434	1.549.958
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		42.095	119.200
Skyldig selskabsskat		0	46.828
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		403.874	367.417
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		117.224	76.565
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.488.976	3.292.539
Gældsforpligtelser i alt		4.322.463	3.326.750
Passiver i alt		9.826.774	8.549.580

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	1.715.247	2.097.019
Pensionsbidrag	162.904	150.660
Andre omkostninger til social sikring	341.246	109.546
	<u>2.219.397</u>	<u>2.357.225</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Goodwill	280.000	280.000
Udlejningsejendomme	28.490	21.406
Produktionsanlæg og maskiner	77.973	129.814
Indretning lejede lokaler	6.000	4.000
Tab på solgte driftsmidler	79.983	0
	<u>472.446</u>	<u>435.220</u>

3. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Aktuel skat	209.337	75.211
Ændring af udskudt skat	-95.491	27.269
	<u>113.846</u>	<u>102.480</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	2.800.000
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	2.800.000
Af- og nedskrivning primo	2.450.000
Årets afskrivning	280.000
Af- og nedskrivning ultimo	2.730.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	70.000

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Indretning lejede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	4.848.828	60.000	749.781
Tilgang	1.572.132	0	0
Afgang	-0	-0	-442.685
Kostpris ultimo	6.420.960	60.000	307.096
Af- og nedskrivning primo	53.123	4.000	394.483
Årets afskrivning	28.490	6.000	77.973
Tilbageførsel ved afgang	-0	-0	-300.202
Af- og nedskrivning ultimo	81.613	10.000	172.254
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.339.347	50.000	134.842

6. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Saldo primo	125.000	4.875.540	5.000.540
Årets resultat	0	376.972	376.972
Egenkapital ultimo	125.000	5.252.152	5.377.512

7. Hensættelse til udskudt skat

	Midlertidig forskel
	kr.
Immaterielle anlægsaktiver	70.000
Materielle anlægsaktiver	-57.360
Fradragskonto for låneomkostninger	-33.722
Tilgodehavender	597.443
	576.361
Udskudt skat, 22 %	126.799

8. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt	Afdrag næste	Langfristet	Restgæld
	ultimo	år	andel	efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	641.000	16.850	624.150	560.000
	641.000	16.850	624.150	560.000

9. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst samt udbytteskat.

10. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er overfor selskabets pengeinstitut afgivet virksomhedspant på 1.000.000 kr.

Der er afgivet pant i en ejendom til sikkerhed for lån i ejendommen.