

JYDSK BIL-GLAS KOLDING APS

ESBJERGVEJ 4
6000 KOLDING

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.07.2015 - 30.06.2016

33. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 73 26 54 28

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 22. september 2016

Daniel Andersen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 01.07.2015 - 30.06.2016	11
Balance pr. 30.06.2016	12
Noter til årsregnskabet	14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Jydsk Bil-Glas Kolding ApS
Esbjergvej 4
6000 Kolding

CVR-nr.: 73 26 54 28
Stiftet: 1. januar 1983
Hjemsted: Kolding
Regnskabsår: 01.07 - 30.06

Direktion Daniel Andersen

Revisor Sønderup & Partnere A/S
Registrerede revisorer FSR
Sydbanegade 2B - 1
6000 Kolding

Kontakt@RevisorKolding.dk
www.RevisorKolding.dk

Pengeinstitut Sydbank
Jernbanegade 14
6000 Kolding

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for selskabet Jydsk Bil-Glas Kolding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/2016.

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

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 8. september 2016

I direktionen

Daniel Andersen

713/3/SR/JJ

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejer i Jydsk Bil-Glas Kolding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Jydsk Bil-Glas Kolding ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, 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 fejl-information, 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 revisionshandlinger 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Kolding, den 8. september 2016

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg
Registreret revisor

Søren Rasmussen
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets vigtigste forretningsområde består i udlejning af ejendomme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 29.864, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 3.232.451 og en egenkapital på kr. 934.302.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/2017

Det forventes, at selskabet vil kunne fastholde nuværende aktivitetsniveau og indtjening.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt 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. Måling 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

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder andre omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder lokaleomkostninger, salgsomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, kursregulering af værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under a/contoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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 22,0%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og satser:

Ejendomme: 1-4%

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssig indre værdi på balancedagen efter den indre værdi metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat. Ændringer i de tilknyttede virksomheders egenkapital reguleres årligt og indregnes som "Nettop-skrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne, og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Likvider

Likvider omfatter kontantbeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Gæld til realkreditinstitut

Gæld til realkreditinstitutter måles til kostprisen på optagelsestidspunktet. Efterfølgende måles gæld til realkreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved brug af den effektive rente på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE

01.07.2015 - 30.06.2016

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
BRUTTORESULTAT	164.380	146.985
1 Afskrivninger	-42.656	-42.656
DRIFTSRESULTAT	121.724	104.329
4 Resultat i tilknyttede virksomheder	-4.967	0
Finansielle indtægter	233	47.261
Finansielle omkostninger	-77.349	-131.293
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	39.641	20.297
2 Skat af årets resultat	-9.777	-13.979
ÅRETS RESULTAT	29.864	6.318
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	29.864	6.318
DISPONERET I ALT	29.864	6.318

BALANCE PR. 30.06.2016

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
3 Grunde og bygninger	3.112.102	3.154.758
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	3.112.102	3.154.758
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	183	5.150
Andre værdipapirer og kapitalandele	3.150	3.150
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	3.333	8.300
ANLÆGSAKTIVER I ALT	3.115.435	3.163.058
Andre tilgodehavender	0	113.011
Periodeafgrænsningsposter	8.070	7.960
Selskabsskat	9.320	0
TILGODEHAVENDER I ALT	17.390	120.971
LIKVIDE BEHOLDNINGER	99.626	56.105
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	117.016	177.076
AKTIVER I ALT	3.232.451	3.340.134

BALANCE PR. 30.06.2016

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Selskabskapital	210.000	210.000
Overført resultat	724.302	694.438
5 EGENKAPITAL I ALT	934.302	904.438
Hensættelser til udskudt skat	36.109	17.012
2 HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	36.109	17.012
Kreditinstitutter	609.529	701.874
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.492.757	1.533.255
Anden gæld	44.000	44.000
6 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	2.146.286	2.279.129
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	92.345	91.969
Gæld til tilknyttede virksomheder	5.698	0
2 Selskabsskat	0	25.163
Anden gæld	17.711	22.423
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	115.754	139.555
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	2.262.040	2.418.684
PASSIVER I ALT	3.232.451	3.340.134

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
1 Afskrivninger		
Ejendom.....	42.656	42.656
I ALT	<u>42.656</u>	<u>42.656</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-9.320	25.163
Årets ændring i udskudt skat	19.097	-11.184
ÅRETS SKAT I ALT	<u>9.777</u>	<u>13.979</u>
3 Grunde og bygninger		
Kostpris pr. 01.07.2015	3.734.982	3.734.982
KOSTPRIS PR. 30.06.2016	<u>3.734.982</u>	<u>3.734.982</u>
Samlede afskrivninger pr. 01.07.2015	580.224	537.568
Afskrivninger i 2015/2016	42.656	42.656
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 30.06.2016	<u>622.880</u>	<u>580.224</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30.06.2016.....	<u>3.112.102</u>	<u>3.154.758</u>

Pantsætninger og behæftelser af de materielle anlægsaktiver fremgår af note 8.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	2015/2016	2014/2015
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris pr. 01.07.2015	1.230.042	1
Tilgang 2015/2016	0	1.230.041
KOSTPRIS PR. 30.06.2016	1.230.042	1.230.042
Værdireguleringer pr. 01.07.2015	-1.224.892	0
Årets resultatandele efter skat	-4.967	-41.394
Øvrige værdireguleringer	0	-1.183.498
VÆRDIREGULERINGER PR. 30.06.2016	-1.229.859	-1.224.892
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30.06.2016.....	183	5.150
	Selskabs-	
Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:	kapital	Ejerandel
Jydsk Bil-Glas ApS, Esbjergvej 4, 6000 Kolding	300.000	100%
<i>Resultat og egenkapital iflg. sidste regnskab</i>	-4.967	182

Pantsætninger og behæftelser af de finansielle anlægsaktiver fremgår af note 8.

	Saldo pr. 01.07.2015	Årets bevægelser	Saldo pr. 30.06.2016
5 Egenkapital			
Selskabskapital	210.000	0	210.000
Overført resultat	694.438	29.864	724.302
SALDO PR. 30.06.2016	904.438	29.864	934.302

Selskabskapitalen består af 210 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
6 Langfristede gældsforpligtelser		
Den langfristede gæld forfalder således:		
Afdrag, der forfalder efter 5 år	1.773.153	1.907.499
Afdrag, der forfalder indenfor 5 år	465.478	463.599
Heraf kortfristet del	-92.345	-91.969
I ALT	<u>2.146.286</u>	<u>2.279.129</u>

7 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets fortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.

Jydsk Bil-Glas Holding ApS, Esbjergvej 4, 6000 Kolding

8 Sikkerheder og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter stor kr. 701.873, er der angivet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 3.112.102

Virksomheden har udstedt ejerpantebreve på i alt kr. 660.000, der giver pant i ovenstående grund og bygninger samt øvrige materielle anlægsaktiver. Heraf er ejerpantebrev på kr. 660.000 deponeret til sikkerhed for kreditinstitutter.

Nominel kr. 50.000 til sikkerhed for Ejerforeningen.

9 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Eventualaktiver

Ingen

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.