

Preben Johansen Christiansfeld A/S

Industrivej 12, 6070 Christiansfeld

CVR-nr. 85 50 11 19

Årsrapport 2017/18

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. september 2018

Dirigent:



A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Preben Johansen', is written over a horizontal dotted line.





Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Preben Johansen Christiansfeld A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Christiansfeld, den 11. september 2018
Direktion:



Jeppe Mosegaard Johansen

Bestyrelse:



Thomas Nielsen
formand



Hans Peter Lykou Jensen



Jeppe Mosegaard Johansen

Christian Mosegaard
Johansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Preben Johansen Christiansfeld A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Preben Johansen Christiansfeld A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet 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.

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 fejlinformation, 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 er 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 regnskabsbrugere 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 omstændighederne, 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 konklusion 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 bl.a. 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 væsentligt 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.

Haderslev, den 11. september 2018

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Lars Mortensen

statsaut. revisor

MNE-nr.: mne32743

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Preben Johansen Christiansfeld A/S
Adresse, postnr., by	Industrivej 12, 6070 Christiansfeld
CVR-nr.	85 50 11 19
Stiftet	27. januar 1979
Hjemstedskommune	Kolding
Regnskabsår	1. juli 2017 - 30. juni 2018
Hjemmeside	www.prebenjohansen.dk
Telefon	74 56 29 33
Bestyrelse	Thomas Nielsen, formand Hans Peter Lykou Jensen Jeppe Mosegaard Johansen Christian Mosegaard Johansen
Direktion	Jeppe Mosegaard Johansen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Norgesvej 24 B, 6100 Haderslev

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive bygge- og anlægsvirksomhed i Danmark. Størstedelen af arbejdet udføres som entreprisarbejde.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på 376.429 kr. mod et underskud på 295.948 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på 1.914.307 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Resultatopgørelse

Note	kr.	2017/18	2016/17
	Bruttofortjeneste	4.248.898	5.126.714
2	Personaleomkostninger	-4.461.880	-5.267.739
	Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	-155.340	-154.992
	Resultat før finansielle poster	-368.322	-296.017
3	Finansielle omkostninger	-108.007	-79.481
	Resultat før skat	-476.329	-375.498
4	Skat af årets resultat	99.900	79.550
	Årets resultat	-376.429	-295.948
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-376.429	-295.948
		<u>-376.429</u>	<u>-295.948</u>

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Balance

Note	kr.	2017/18	2016/17
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	696.727	749.905
		<u>696.727</u>	<u>749.905</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre tilgodehavender	48.000	48.000
		<u>48.000</u>	<u>48.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>744.727</u>	<u>797.905</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	10.000	10.000
	Grunde og bygninger, bestemt for salg	3.582.642	3.482.642
		<u>3.592.642</u>	<u>3.492.642</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.191.450	1.311.713
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	1.631.193	1.076.089
	Udskudte skatteaktiver	42.800	0
	Andre tilgodehavender	3.546	28.981
	Periodeafgrænsningsposter	21.973	40.344
		<u>2.890.962</u>	<u>2.457.127</u>
	Likvide beholdninger	<u>14.845</u>	<u>1.495.253</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.498.449</u>	<u>7.445.022</u>
	AKTIVER I ALT	<u>7.243.176</u>	<u>8.242.927</u>

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Balance

Note	kr.	2017/18	2016/17
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Aktiekapital	1.000.000	1.000.000
	Overført resultat	914.307	1.290.736
	Egenkapital i alt	<u>1.914.307</u>	<u>2.290.736</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	0	57.100
	Andre hensatte forpligtelser	42.440	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>42.440</u>	<u>57.100</u>
	Gældsforpligtelser		
7	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	802.138	842.945
		<u>802.138</u>	<u>842.945</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	38.445	38.266
	Gæld til banker	16.213	925.111
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.470.944	1.470.944
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	255.781	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	641.179	481.487
	Gæld til tilknyttede virksomheder	51.057	49.812
	Skyldig selskabsskat	0	109.864
	Anden gæld	2.010.672	1.976.662
		<u>4.484.291</u>	<u>5.052.146</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.286.429</u>	<u>5.895.091</u>
	PASSIVER I ALT	<u>7.243.176</u>	<u>8.242.927</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 9 Sikkerhedsstillelser
- 10 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2017	1.000.000	1.290.736	2.290.736
Overført via resultatdisponering	0	-376.429	-376.429
Egenkapital 30. juni 2018	<u>1.000.000</u>	<u>914.307</u>	<u>1.914.307</u>

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Preben Johansen Christiansfeld A/S for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af anlægsaktiver.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år
---	--------

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien akti-
vets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i restværdien indregnes virkningen for
afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regn-
skabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regule-
ring af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets
resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i samskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat forde-
les mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige ind-
komst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende sat-
ser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat
som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselska-
bet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpri-
sen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt,
hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den
regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indreg-
nes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger omfatter råvarer og hjælpematerialer samt grunde og bygninger bestemt for salg.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

Nettorealiseringsværdi for grunde og bygninger bestemt for salg opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende leverancer af serviceydelser og igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når resultatet af en igangværende kontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger i det omfang disse forventes at blive dækket af køber.

Hvis de samlede omkostninger på det igangværende arbejde forventes at overstige den samlede salgsværdi, indregnes det forventede tab som en tabsgivende aftale under hensatte forpligtelser og omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som aktiver, når salgsværdien overstiger acontofaktureringer og som forpligtelser, når acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

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

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Likvider

Likvider omfatter bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære general-forsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontor-ejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I 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.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Leasingforpligtelser

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

kr.	2017/18	2016/17
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.743.879	4.385.535
Pensioner	602.653	734.485
Andre omkostninger til social sikring	115.348	147.719
	<u>4.461.880</u>	<u>5.267.739</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	12	15
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	1.245	812
Andre finansielle omkostninger	106.762	78.669
	<u>108.007</u>	<u>79.481</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	-11.550
Årets regulering af udskudt skat	-99.900	-68.000
	<u>-99.900</u>	<u>-79.550</u>
5 Materielle anlægsaktiver		
kr.		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2017		4.728.890
Tilgang i årets løb		111.441
Afgang i årets løb		-244.823
Kostpris 30. juni 2018		<u>4.595.508</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017		3.978.985
Årets afskrivninger		155.340
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver		-235.544
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018		<u>3.898.781</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018		<u>696.727</u>

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

kr.		2017/18	2016/17		
6	Igangværende arbejder for fremmed regning				
	Igangværende arbejder til salgspris	4.232.069	3.748.226		
	Acontofaktureringer vedrørende igangværende arbejder	-2.856.657	-2.672.137		
		<u>1.375.412</u>	<u>1.076.089</u>		
	der indregnes således:				
	Igangværende arbejder for fremmed regning (aktiver)	1.631.193	1.076.089		
	Igangværende arbejder for fremmed regning (forpligtelser)	-255.781	0		
		<u>1.375.412</u>	<u>1.076.089</u>		
7	Langfristede gældsforpligtelser				
kr.		Gæld i alt 30/6 2018	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	Gæld til realkreditinstitutter	<u>840.583</u>	<u>38.445</u>	<u>802.138</u>	<u>651.104</u>
		<u>840.583</u>	<u>38.445</u>	<u>802.138</u>	<u>651.104</u>

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftaler om operationel leasing og leje med en forpligtelse på kr. 259.464, som afvikles i perioden frem til 31. marts 2022.

Der påhviler selskabet almindelig garantiforpligtelse på udførte arbejder. Det er ledelsens opfattelse, at selskabets risiko er på niveau med det gennemsnitlige niveau i branchen, og at selskabet derfor ikke er udsat for særlig risici.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Jeppe Newco Holding ApS administrationselskab. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for de danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og renter inden for sambeskatningskredsen.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

9 Sikkerhedsstillelser

Pr. 30. juni 2018 er der via forsikringsselskab stillet arbejdsgarantier på kr. 1.209.261 for igangværende og afsluttede entrepriser.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 840.583, er der udstedt realkreditpantebreve på nom. kr. 1.159.000 som giver pant i grunde og bygninger, bestemt for salg, hvis regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2018 udgør kr. 3.032.642.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, kr. 1.368, er der udstedt ejerpantebrev på nom. kr. 5.500.000 som giver pant i grunde og bygninger, bestemt for salg, hvis regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2018 udgør kr. 3.582.642.

Der er i personbogen noteret pantsætningsforbud for så vidt angår:

- Løsøre bortset fra køretøjer mv.
- Driftsmidler i lejede lokaler
- Simple fordringer hidrørende fra salg
- Lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer
- Motorkøretøjer der ikke er, eller tidligere har været registreret
- Driftsinventar og driftsmateriel
- Drivmidler og andre hjælpestoffer

10 Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Jepe Newco Holding ApS	Lindetoften 8, 6070 Christiansfeld