

Jysk Totalentreprise Holding ApS

Kornvænget 29

8600 Silkeborg

CVR-nummer 78112816

Årsrapport

1. januar 2021 - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 2. juni 2022

Søren Sehested

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Jysk Totalentreprise Holding ApS
Kornvænget 29
8600 Silkeborg

Hjemstedskommune:	Silkeborg
CVR-nummer:	78112816
Regnskabsperiode:	1. januar 2021 - 31. december 2021

Direktion

Søren Sehested

Pengeinstitut

Nordea

Revisor

Dansk Revision Silkeborg
Registreret revisionsaktieselskab
Hagemannsvej 4
8600 Silkeborg

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2021 - 31. december 2021 for Jysk Totalentreprise Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, 2. juni 2022

Direktionen:

Søren Sehested

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Jysk Totalentreprise Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jysk Totalentreprise Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses 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, selskabets ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, 2. juni 2022

Dansk Revision Silkeborg

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 21678309

Jan Pedersen

Registreret revisor

mne1084

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at foretage investeringer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder, udover nedenstående, i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Selskabet har realiseret et underskud på 632.750 kr. – især som følge af underskud i dattervirksomhed. Ledelsen anser resultatet som forventet, men ikke tilfredsstillende.

Note	Resultatopgørelse	2021	2020
		DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	-15.656	-16
	Resultat før finansielle poster	-15.656	-16
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-607.229	-364
	Indtægter af andre kapitalandele	0	550
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle omkostninger	-17.020	-13
	Resultat før skat	-639.905	158
	Skat af årets resultat	7.155	6
	Årets resultat	-632.750	164
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået udbytte	57.200	57
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-1.207.895	0
	Overført resultat	517.945	107
	Resultatdisponering i alt	-632.750	164

		2021	2020
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.393.934	2.793
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	0	0
	Finansielle anlægsaktiver	3.393.934	2.793
	Anlægsaktiver i alt	3.393.934	2.793
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.097.223	1.118
	Udsudte skatteaktiver	26.134	19
	Tilgodehavender	1.123.357	1.137
	Likvide beholdninger	16.948	18
	Omsætningsaktiver i alt	1.140.305	1.154
	Aktiver i alt	4.534.239	3.948

		2021	2020
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
3	Virksomhedskapital	125.000	125
4	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
	Overført resultat	3.913.116	3.395
	Foreslået udbytte	57.200	57
	Egenkapital i alt	4.095.316	3.577
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.750	6
	Selskabsskat	-2.000	0
	Anden gæld	435.173	365
	Kortfristede gældsforpligtelser	438.923	371
	Gældsforpligtelser i alt	438.923	371
	Passiver i alt	4.534.239	3.948
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitalopgørelse

Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Reserver for netto- opskriv- ninger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december					
Saldo primo	125	0	3.395	57	3.577
Udbetalt udbytte	0	0	0	-57	-57
Årets henlæggelse til reserve, ej resul- tatdisponeret	0	1.208	0	0	1.208
Årets resultat	0	-1.208	518	57	-633
Egenkapital ultimo	125	0	3.913	57	4.095

		2021	2020		
Noter		DKK	1.000 DKK		
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
	Kostpris 1. januar	5.524.351	5.524		
	Kostpris 31. december	5.524.351	5.524		
	Værdireguleringer 1. januar	-2.731.083	-2.203		
	Årets resultatandel	-607.229	-528		
	Øvrige egenkapitalbevægelser	1.207.895	0		
	Værdireguleringer 31. december	-2.130.417	-2.731		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	3.393.934	2.793		
	Navn	Hjemsted	Ejerandel		
	Jysk Totalentreprise ApS	Silkeborg	100 %		
2	Kapitalandele i associerede virksomheder				
	Kostpris 1. januar	20.000	145		
	Afgang i årets løb	0	-125		
	Kostpris 31. december	20.000	20		
	Værdireguleringer 1. januar	-20.000	0		
	Øvrige egenkapitalbevægelser	0	-20		
	Værdireguleringer 31. december	-20.000	-20		
	Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	0	0		
	Navn	Hjemsted	Ejerandel	Resultat	Egenkapital
	Skovgården ApS	Silkeborg	25%	-102.045	-2.713.953
3	Virksomhedskapital				
	Virksomhedskapital, primo			125.000	125
	Virksomhedskapital i alt			125.000	125

Virksomhedskapitalen er sammensat af aktier/anpartes á DKK 1.000 eller multipla heraf.

		2021	2020
Noter		DKK	1.000 DKK
4	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
	Årets henlæggelse til reserve (ej resultatdisponering)	1.207.895	0
	Årets henlæggelse til reserve	-1.207.895	0
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i alt	0	0

5 Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet kaution for dattervirksomheden Jysk Totalentreprise ApS bankgæld, op til maksimum 1.000 tkr. Dattervirksomhedens bankgæld udgør pr. 31. december 2021 i alt 102 tkr.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomhederne Jysk Totalentreprise ApS. Som administrations-selskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Jysk Totalentreprise ApS for danske selskabs-skatte og kildeskatte på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabs-skatte og kildeskatte inden for sambeskatningskredsen udgør 0 tkr. pr. 31. december 2021. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatte på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider størrelsesgrænserne.

Generelt om indregning og måling

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 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 akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Resultat fra associerede virksomheder

Resultater fra associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med det modtagne udbytte fra disse.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat medregnes i resultatopgørelsen. I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative regnskabsmæssige indre værdi i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den negative regnskabsmæssige indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes den resterende del af den negative regnskabsmæssige indre værdi under hensatte forpligtelser i det omfang moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

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

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

PENNEO

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

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

Søren Sehested (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-388422064342

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-06-27 08:21:13 UTC

NEM ID 

Jan Ricard Futtrup Pedersen

Registreret revisor

På vegne af: Dansk Revision Silkeborg

Serienummer: PID:9208-2002-2-884220191848

IP: 188.120.xxx.xxx

2022-06-27 08:27:01 UTC

NEM ID 

Søren Sehested (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-388422064342

IP: 5.33.xxx.xxx

2022-07-01 07:06:38 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: EXGTE-150CB-75QNX-CPI1K-U7PUX-K1WEE

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 tidsstempelt 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>