

Jesper Hartvig Thomsen Holding ApS

Mølløvænget 10
6200 Aabenraa

CVR-nr. 10 11 90 22

Årsrapport for perioden
1. juli 2016 til 30. juni 2017

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 6. oktober 2017

Jesper Hartvig Thomsen
dirigent

Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Tinglev
Tønder

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	6
Balance 30. juni 2017	7
Noter til årsrapporten	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Jesper Hartvig Thomsen 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. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hostrupskov, den 12. september 2017

Direktion

Jesper Hartvig Thomsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Jesper Hartvig Thomsen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jesper Hartvig Thomsen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

Aabenraa, den 12. september 2017

Revisionscentret Aabenraa
Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 69 56 36



Olaf Krag HD/R
Registreret revisor



John Momme Lauritzen HD/R
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er eje aktier og anpartar i erhvervsdrivende selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 15.269, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 3.506.596.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jesper Hartvig Thomsen Holding ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Jf. ændring i årsregnskabsloven er det ikke længere muligt at klassificere udbytte som gæld i balancen i tilknyttede virksomheder. Derfor indregnes udbytte fra tilknyttede virksomheder under værdien af kapitalandele fremfor som andre tilgodehavender.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Ændringen har ikke nogen beløbsmæssig betydning for balancesummen, egenkapitalen eller resultatet for 2015/16 og 2016/17.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Jesper Hartvig Thomsen Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

Selskabsskat og udskudt skat

Jesper Hartvig Thomsen Holding ApS hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Bruttotab		-9.205	-10.010
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		17.825	127.536
Finansielle indtægter		16.738	13.943
Finansielle omkostninger	1	<u>-10.780</u>	<u>-16.992</u>
Resultat før skat		14.578	114.477
Skat af årets resultat		<u>691</u>	<u>2.810</u>
Årets resultat		<u>15.269</u>	<u>117.287</u>
Foreslået udbytte		100.000	100.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-112.043	27.536
Overført resultat		<u>27.312</u>	<u>-10.249</u>
		<u>15.269</u>	<u>117.287</u>

Balance 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	<u>2.800.790</u>	<u>2.882.965</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>2.800.790</u>	<u>2.882.965</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.800.790</u>	<u>2.882.965</u>
Selskabsskat		<u>7.196</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>7.196</u>	<u>0</u>
Værdipapirer		<u>725.099</u>	<u>716.456</u>
Værdipapirer		<u>725.099</u>	<u>716.456</u>
Likvide beholdninger		<u>69.170</u>	<u>71.643</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>801.465</u>	<u>788.099</u>
Aktiver i alt		<u><u>3.602.255</u></u>	<u><u>3.671.064</u></u>

Balance 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2016</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	112.043
Overført resultat		3.281.596	3.254.284
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Egenkapital		<u>3.506.596</u>	<u>3.591.327</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.000	7.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		88.659	54.983
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>17.754</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>95.659</u>	<u>79.737</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>95.659</u>	<u>79.737</u>
Passiver i alt		<u><u>3.602.255</u></u>	<u><u>3.671.064</u></u>
Eventualposter m.v.	3		

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
1 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	3.043	2.366
Andre finansielle omkostninger	7.737	14.626
	<u>10.780</u>	<u>16.992</u>
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2016	2.670.922	2.670.922
Kostpris 30. juni 2017	2.670.922	2.670.922
Værdireguleringer 1. juli 2016	212.043	184.507
Årets resultat	17.825	127.536
Udbytte modtaget	-100.000	-100.000
Værdireguleringer 30. juni 2017	129.868	212.043
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>2.800.790</u>	<u>2.882.965</u>
3 Eventualposter m.v.		
<p>Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.</p>		