

## Jesper Hartvig Thomsen Holding ApS

Møllevænget 10  
6200 Aabenraa

CVR-nr. 10 11 90 22

Årsrapport for perioden  
1. juli 2017 til 30. juni 2018  
(16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 17. september 2018



---

Jesper Hartvig Thomsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	6
Balance 30. juni 2018	7
Noter til årsrapporten	9

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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 3. september 2018

Direktion



Jesper Hartvig Thomsen  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### *Til kapitalejeren i Jesper Hartvig Thomsen Holding ApS*

Vi har opstillet årsrapporten for Jesper Hartvig Thomsen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aabenraa, den 3. september 2018

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



Olaf Krag HD/R  
Registreret revisor  
MNE-nr. mne689



John Momme Lauritzen HD/R  
Registreret revisor  
MNE-nr. mne27750

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er eje aktier og anparter i erhvervsdrivende selskaber.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 103.750, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 3.510.346.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jesper Hartvig Thomsen Holding ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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

## 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.

## 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.



## Anvendt regnskabspraksis

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 2017 - 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-11.220</b>	<b>-9.205</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		165.430	17.825
Finansielle indtægter		88.516	16.738
Finansielle omkostninger	1	<u>-156.356</u>	<u>-10.780</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>86.370</b>	<b>14.578</b>
Skat af årets resultat		<u>17.380</u>	<u>691</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>103.750</u></b>	<b><u>15.269</u></b>
Foreslået udbytte		100.000	100.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	-112.043
Overført resultat		<u>3.750</u>	<u>27.312</u>
		<b><u>103.750</u></b>	<b><u>15.269</u></b>



## Balance 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2017</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	<u>2.766.220</u>	<u>2.800.790</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u><b>2.766.220</b></u>	<u><b>2.800.790</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>2.766.220</b></u>	<u><b>2.800.790</b></u>
Selskabsskat		<u>16.091</u>	<u>7.196</u>
Tilgodehavender		<u><b>16.091</b></u>	<u><b>7.196</b></u>
Værdipapirer		<u>2.541.835</u>	<u>725.099</u>
Værdipapirer		<u><b>2.541.835</b></u>	<u><b>725.099</b></u>
Likvide beholdninger		<u>256.495</u>	<u>69.170</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u><b>2.814.421</b></u>	<u><b>801.465</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><b>5.580.641</b></u>	<u><b>3.602.255</b></u>

## Balance 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2017</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		3.285.346	3.281.596
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>3.510.346</u></b>	<b><u>3.506.596</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.000	7.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>2.063.295</u>	<u>88.659</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>2.070.295</u></b>	<b><u>95.659</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>2.070.295</u></b>	<b><u>95.659</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>5.580.641</u></b>	<b><u>3.602.255</u></b>
Eventualposter m.v.	3		

## Noter

	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
<b>1 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	45.296	3.043
Andre finansielle omkostninger	<u>111.060</u>	<u>7.737</u>
	<b><u>156.356</u></b>	<b><u>10.780</u></b>
<b>2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli 2017	<u>2.670.922</u>	<u>2.670.922</u>
Kostpris 30. juni 2018	<u>2.670.922</u>	<u>2.670.922</u>
Værdireguleringer 1. juli 2017	129.868	212.043
Årets resultat	165.430	17.825
Udbytte modtaget	<u>-200.000</u>	<u>-100.000</u>
Værdireguleringer 30. juni 2018	<u>95.298</u>	<u>129.868</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018</b>	<b><u>2.766.220</u></b>	<b><u>2.800.790</u></b>
<b>3 Eventualposter m.v.</b>		
<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>		