



Revisionscentret Aabenraa
Godkendt revisionsaktieselskab

Haderslevvej 6
6200 Aabenraa
T 7462 4949
F 7462 4950
E aabenraa@revisor.dk
W www.revisor.dk

CVR nr. 29 69 56 36

FSR - danske revisorer

Jesper Hartvig Thomsen Holding ApS
Møllevænget 10, Hostrupskov
6200 Aabenraa
CVR nr. 10 11 90 22

Årsrapport for 2015/16
(14. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære generalforsamling

den 26 / 9 2016



Dirigent Jesper Hartvig Thomsen

*Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Tinglev
Tønder*

Tal tal med os

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11-12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Jesper Hartvig Thomsen Holding ApS, Aabenraa.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsrapporter ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsrapporten er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hostrupskov, den 25. august 2016

Direktionen



Jesper Hartvig Thomsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Jesper Hartvig Thomsen Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Jesper Hartvig Thomsen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De 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 25. august 2016

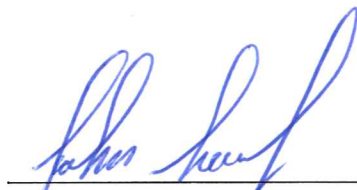
Revisionscentret Aabenraa

Godkendt revisionsaktieselskab

CVR nr. 29 69 56 36



Olaf Krag HD/R
Registreret revisor



John Momme Lauritzen HD/R
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er i lighed med sidste år at drive handel og investering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret haft et overskud efter skat på kr. 117.287.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Resultatopgørelsen er udarbejdet efter princippet:

Artsopdeling i beretningsform og balancen efter princippet: Kontoform.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Undladelser

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110, har selskabets ledelse valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab, idet koncernvirksomhederne på balancetidspunktet tilsammen ikke overskrider to af følgende størrelser:

1. Balancesum 36 mio. kr.
2. Nettoomsætning 72 mio. kr.
3. Antal beskæftigede i regnskabsåret over 50

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

Finansielle poster

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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 indgår i sambeskatning med sin modervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele er værdiansat til regnskabsmæssig indre værdi, equity-metoden.

Dette indebærer, at kapitalandele i tilknyttede virksomheder i balancen optages til den indre værdi og at selskabets andel af resultatet efter skat medtages i resultatopgørelsen under posten "Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder".

Ikke udloddet andel af de tilknyttede virksomheders nettoresultat henlægges til "Reserver for nettoopskrivning af kapitalandele" under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Udbytte

Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for året 2015/16

Note	Kr.	Sidste år
Andre eksterne omkostninger	<u>-10.010</u>	<u>-7.800</u>
Bruttotab	-10.010	-7.800
1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	127.536	174.143
2. Andre finansielle indtægter	13.943	4.323
3. Øvrige finansielle omkostninger	<u>-16.992</u>	<u>-18.546</u>
Ordinært resultat før skat	114.477	152.120
4. Skat af årets resultat	<u>2.810</u>	<u>5.133</u>
Årets resultat	<u><u>117.287</u></u>	<u><u>157.253</u></u>
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	100.000	100.000
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	27.536	74.143
Overført resultat	<u>-10.249</u>	<u>-16.890</u>
Disponeret i alt	<u><u>117.287</u></u>	<u><u>157.253</u></u>

Balance pr. 30. juni 2016

Note	Kr.	Sidste år
<u>AKTIVER</u>		
<u>Anlægsaktiver</u>		
5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>2.782.965</u>	<u>2.755.429</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.782.965</u>	<u>2.755.429</u>
Anlægsaktiver i alt	<u><u>2.782.965</u></u>	<u><u>2.755.429</u></u>
 <u>Omsætningsaktiver</u>		
Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Tilgodehavender i alt	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>716.456</u>	<u>731.764</u>
Likvide beholdninger	<u>71.643</u>	<u>42.169</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u><u>888.099</u></u>	<u><u>873.933</u></u>
 Aktiver i alt	 <u><u>3.671.064</u></u>	 <u><u>3.629.362</u></u>

Balance pr. 30. juni 2016

Note	Kr.	Sidste år
<u>PASSIVER</u>		
<u>Egenkapital</u>		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserver for nettoopskrivning efter indre værdis metode	112.043	84.507
Overført resultat	3.254.284	3.264.533
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
6. Egenkapital i alt	<u><u>3.591.327</u></u>	<u><u>3.574.040</u></u>
 <u>Gældsforpligtelser</u>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.000	7.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	54.983	20.565
Selskabsskat	<u>17.754</u>	<u>27.757</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>79.737</u>	<u>55.322</u>
 Gældsforpligtelser i alt	 <u><u>79.737</u></u>	 <u><u>55.322</u></u>
 Passiver i alt	 <u><u>3.671.064</u></u>	 <u><u>3.629.362</u></u>

7. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter til årsrapporten

	Kr.	Sidste år
<u>Note 1. Indtægter kapitalandel i tilknyttede virksomheder</u>		
Andel af nettoresultat efter skat i tilknyttede virksomheder	127.536	174.143
	<u>127.536</u>	<u>174.143</u>
<u>Note 2. Andre finansielle indtægter</u>		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	0	1.358
Øvrige renteindtægter	13.943	2.965
	<u>13.943</u>	<u>4.323</u>
<u>Note 3. Øvrige finansielle omkostninger</u>		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	2.366	1.594
Øvrige renteomkostninger	14.626	16.952
	<u>16.992</u>	<u>18.546</u>
<u>Note 4. Skat af årets resultat</u>		
Beregnet skat af årets resultat	37.950	48.833
Refusion af skat fra tilknyttede virksomheder	-40.760	-53.966
	<u>-2.810</u>	<u>-5.133</u>
<u>Note 5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>		
Samlet kostpris primo	2.670.922	2.670.922
Samlet kostpris ultimo	<u>2.670.922</u>	<u>2.670.922</u>
Samlede reguleringer primo	84.507	10.364
Andel af årets resultat	127.536	174.143
Heraf udloddet	-100.000	-100.000
Samlede reguleringer ultimo	<u>112.043</u>	<u>84.507</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.782.965</u>	<u>2.755.429</u>

Specifikation af kapitalandele:

Navn og hjemsted	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Ejerandel nom. kr.</u>	<u>Ejerandel nom. kr.</u>
Jesper Hartvig Thomsen ApS, Aabenraa	<u>2.782.965</u>	<u>127.536</u>	<u>200.000</u>	<u>200000</u>

Note 6. Egenkapital

	<u>Egenkapital primo året</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til re- sultatfordeling</u>	<u>Egenkapital ultimo året</u>
Virksomhedskapital	125.000			125.000
Reserve for nettoopskrivning til indre værdis metode	84.507	0	27.536	112.043
Overført overskud	3.264.533	0	-10.249	3.254.284
Forslag til udbytte	<u>100.000</u>	<u>-100.000</u>	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	<u>3.574.040</u>	<u>-100.000</u>	<u>117.287</u>	<u>3.591.327</u>

Virksomhedskapitalen er fordelt i anparter à kr. 500 eller multipla heraf.

Note 7. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber kontrolleret af administrationselskabet Jesper Hartvig Thomsen Holding ApS. Som helejer af et datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.