

Til Erhvervsstyrelsen

Jesper Hartvig Thomsen ApS
Møllevænget 10, Hostrupskov
6200 Aabenraa

CVR nr. 12 28 15 01

Årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016
(28. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære generalforsamling

den 26/9 2016


Dirigent Jesper Hartvig Thomsen

Indholdsfortegnelse

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

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Jesper Hartvig Thomsen 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 24. august 2016

Direktionen

Jesper Hartvig Thomsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Jesper Hartvig Thomsen ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Jesper Hartvig Thomsen ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, 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 Etiske 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 24. august 2016

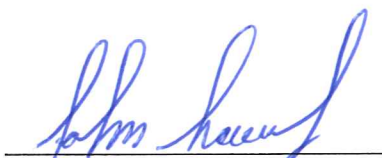
Revisionscentret Aabenraa

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 tidligere år, at drive konsulent- og kursusvirksomhed i forbindelse med udviklingsprojekter i stat, regioner og kommuner.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret realiseret et resultat efter skat på kr. 127.536 mod kr. 174.143 sidste år.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

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

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

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0%
Småanskaffelser under kr. 12.900	omkostningsført	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/-omkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnes under aktiver henholdsvis passiver og omfatter afholdte omkostninger, eller modtagne indtægter, vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Udbytte for regnskabsåret

Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under kortfristet gæld. Foreslået udbytte indregnes som en gældsforpligtelse i årsrapporten efter undtagelsesreglen i ÅRL § 48.

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.

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
Bruttofortjeneste	438.335	689.896
1. Personaleomkostninger	-207.539	-425.722
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-70.000	-70.000
Resultat før finansielle poster	160.796	194.174
2. Andre finansielle indtægter	38.400	32.213
3. Øvrige finansielle omkostninger	-35.483	-1.358
Ordinært resultat før skat	163.713	225.029
4. Skat af årets resultat	-36.177	-50.886
Årets resultat	<u>127.536</u>	<u>174.143</u>
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	100.000	100.000
Overført resultat	27.536	74.143
Disponeret i alt	<u>127.536</u>	<u>174.143</u>

Bruttofortjeneste

Resultatopgørelsen er udarbejdet i sammendraget form (benævnt bruttofortjeneste/ bruttotab) i overensstemmelse med Årsregnskabslovens § 32.

Balance pr. 30. juni 2016

Note	Kr.	%	Sidste år	%
AKTIVER				
<u>Anlægsaktiver</u>				
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	262.498	8,2	332.498	10,0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>262.498</u>	<u>8,2</u>	<u>332.498</u>	<u>10,0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u><u>262.498</u></u>	<u><u>8,2</u></u>	<u><u>332.498</u></u>	<u><u>10,0</u></u>
<u>Omsætningsaktiver</u>				
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	117.000	3,7	206.710	6,2
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	54.983	1,7	20.564	0,6
Andre tilgodehavender	21.327	0,7	0	0,0
Tilgodehavender i alt	<u>193.310</u>	<u>6,1</u>	<u>227.274</u>	<u>6,8</u>
Værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>1.889.422</u>	<u>59,3</u>	<u>1.924.481</u>	<u>57,6</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>839.646</u>	<u>26,4</u>	<u>852.487</u>	<u>25,5</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u><u>2.922.378</u></u>	<u><u>91,8</u></u>	<u><u>3.004.242</u></u>	<u><u>90,0</u></u>
Aktiver i alt	<u><u>3.184.876</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>3.336.740</u></u>	<u><u>100,0</u></u>

Balance pr. 30. juni 2016

Note	Kr.	%	Sidste år	%
<u>PASSIVER</u>				
<u>Egenkapital</u>				
Virksomhedskapital	200.000	6,3	200.000	6,0
Overført resultat	<u>2.582.964</u>	<u>81,1</u>	<u>2.555.428</u>	<u>76,6</u>
5. Egenkapital i alt	<u><u>2.782.964</u></u>	<u><u>87,4</u></u>	<u><u>2.755.428</u></u>	<u><u>82,6</u></u>
 <u>Hensatte forpligtelser</u>				
4. Hensættelser til udskudt skat	<u>25.296</u>	<u>0,8</u>	<u>29.879</u>	<u>0,9</u>
 <u>Gældsforpligtelser (lang- og kortfristet)</u>				
Leverandører af varer og tjenesteydelser	27.264	0,9	41.039	1,2
Anden gæld	249.352	7,8	410.394	12,3
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>100.000</u>	<u>3,1</u>	<u>100.000</u>	<u>3,0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>376.616</u>	<u>11,8</u>	<u>551.433</u>	<u>16,5</u>
 Gældsforpligtelser i alt	 <u><u>376.616</u></u>	 <u><u>11,8</u></u>	 <u><u>551.433</u></u>	 <u><u>16,5</u></u>
 Passiver i alt	 <u><u>3.184.876</u></u>	 <u><u>100,0</u></u>	 <u><u>3.336.740</u></u>	 <u><u>100,0</u></u>

6. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter til årsrapporten

Kr. Sidste år

Note 1. Personaleomkostninger

Personaleomkostninger kan specificeres således:

Løn og gager	135.991	345.704
Andre omkostninger til social sikring	71.548	77.880
Andre interne personaleomkostninger	0	2.138
	<u>207.539</u>	<u>425.722</u>

Note 2. Andre finansielle indtægter

Renteindtægter tilknyttede virksomheder	2.366	1.594
Finansielle indtægter	<u>36.034</u>	<u>30.619</u>
	<u>38.400</u>	<u>32.213</u>

Note 3. Øvrige finansielle omkostninger

Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	0	1.358
Finansielle omkostninger	<u>35.483</u>	<u>0</u>
	<u>35.483</u>	<u>1.358</u>

Note 4. Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets resultat	<u>40.760</u>	<u>53.966</u>
Udskudte skatteforpligtelser ultimo	25.296	29.879
Udskudte skatteforpligtelser primo	<u>-29.879</u>	<u>-32.959</u>
Ændring af udskudte skatteforpligtelser	<u>-4.583</u>	<u>-3.080</u>
Skat af årets resultat	<u>36.177</u>	<u>50.886</u>

Note 5. Egenkapital

	<u>Egenkapital primo året</u>	<u>Forslag til re- sultatfordeling</u>	<u>Egenkapital ultimo året</u>
Virksomhedskapital	200.000		200.000
Overført overskud	<u>2.555.428</u>	<u>27.536</u>	<u>2.582.964</u>
	<u>2.755.428</u>	<u>27.536</u>	<u>2.782.964</u>

Virksomhedskapitalen er fordelt i anparter à kr. 1.000.

Note 6. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber kontrolleret af administrationselskabet Jesper Hartvig Thomsen Holding ApS. Som helejet datterselskab til administrationselskabet 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.