

S. Jacobsen A/S

Kongevejen 482

2840 Holte

CVR-nr. 12689977

Årsrapport 01.07.2016 - 30.06.2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10.11.2017

Dirigent



Navn: Knud Thyboe Christensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016/17	6
Balance pr. 30.06.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2016/17	9
Pengestrømsopgørelse for 2016/17	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

S. Jacobsen A/S
Kongevejen 482
2840 Holte

CVR-nr.: 12689977

Hjemsted: Rudersdal

Regnskabsår: 01.07.2016 - 30.06.2017

Telefon: 45421002

Telefax: 45411001

Hjemmeside: www.sjacobsen.dk

E-mail: sjacobsen@sjacobsen.dk

Bestyrelse

Knud Thyboe Christensen, formand
Hardy Peter Truelsen Jakobsen
Henry Jens Peter Truelsen Jakobsen
Gitte Bach Jakobsen

Direktion

Gitte Bach Jakobsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 for S. Jacobsen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 10.11.2017

Direktion



Gitte Bach Jakobsen

Bestyrelse



Knud Thyboe Christensen

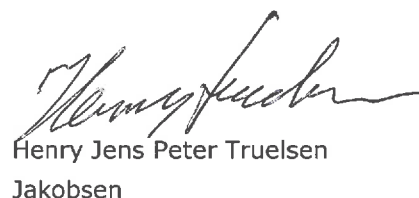
formand



Gitte Bach Jakobsen



Hardy Peter Truelsen Jakobsen



Henry Jens Peter Truelsen
Jakobsen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i S. Jacobsen A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for S. Jacobsen A/S for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors erklæringer

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Holte, den 10.11.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556



Anders Kreiner

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i vognmandsvirksomhed, entreprenørvirksomhed samt reparation og vedligeholdelse af kloakker.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret et overskud på 339 t.kr., egenkapitalen udgør herefter 3.327 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016/17

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		9.277.788	8.060
Personaleomkostninger	1	(8.676.250)	(7.168)
Af- og nedskrivninger	2	(179.308)	(209)
Driftsresultat		422.230	683
Andre finansielle indtægter		70.290	60
Andre finansielle omkostninger		(61.684)	(49)
Resultat før skat		430.836	694
Skat af årets resultat	3	(91.769)	(125)
Årets resultat		339.067	569
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		250.000	400
Overført resultat		89.067	169
		339.067	569

Balance pr. 30.06.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Produktionsanlæg og maskiner		531.813	866
Indretning af lejede lokaler		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>531.813</u>	<u>866</u>
Deposita		<u>85.000</u>	<u>85</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>85.000</u>	<u>85</u>
Anlægsaktiver		<u>616.813</u>	<u>951</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.153.405	3.210
Andre tilgodehavender		338.786	10
Tilgodehavende selskabsskat		16	0
Periodeafgrænsningsposter	5	<u>2.525.915</u>	<u>1.664</u>
Tilgodehavender		<u>6.018.122</u>	<u>4.884</u>
Likvide beholdninger		<u>24.146</u>	<u>481</u>
Omsætningsaktiver		<u>6.042.268</u>	<u>5.365</u>
Aktiver		<u>6.659.081</u>	<u>6.316</u>

Balance pr. 30.06.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital	6	500.000	500
Overført overskud eller underskud		2.577.271	2.488
Forslag til udbytte for regnskabsåret		250.000	400
Egenkapital		3.327.271	3.388
Udskudt skat	7	571.558	493
Hensatte forpligtelser		571.558	493
Skyldig selskabsskat		21.396	7
Langfristede gældsforpligtelser		21.396	7
Bankgæld		51.973	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		934.269	761
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	15
Anden gæld		1.752.614	1.652
Kortfristede gældsforpligtelser		2.738.856	2.428
Gældsforpligtelser		2.760.252	2.435
Passiver		6.659.081	6.316
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	9		
Eventualforpligtelser	10		

Egenkapitalopgørelse for 2016/17

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	2.488.204	400.000	3.388.204
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(400.000)	(400.000)
Årets resultat	0	89.067	250.000	339.067
Egenkapital ultimo	500.000	2.577.271	250.000	3.327.271

Pengestrømsopgørelse for 2016/17

	Note	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Driftsresultat		422.230	683
Af- og nedskrivninger		179.308	208
Ændringer i arbejdskapital	8	(874.519)	(652)
Pengestrømme vedrørende primær drift		(272.981)	239
Modtagne finansielle indtægter		70.290	60
Betalte finansielle omkostninger		(61.684)	(49)
Refunderet/(betalt) selskabsskat		(189)	36
Pengestrømme vedrørende drift		(264.564)	286
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		(118.846)	(356)
Salg af materielle anlægsaktiver		273.800	500
Pengestrømme vedrørende investeringer		154.954	144
Udbetalt udbytte		(400.000)	(250)
Pengestrømme vedrørende finansiering		(400.000)	(250)
Ændring i likvider		(509.610)	180
Likvider primo		481.783	301
Likvider ultimo		(27.827)	481
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Likvide beholdninger		24.146	481
Værdipapirer		(51.973)	0
Likvider ultimo		(27.827)	481

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	7.831.229	6.547
Pensioner	554.014	438
Andre omkostninger til social sikring	167.400	118
Andre personaleomkostninger	123.607	65
	8.676.250	7.168
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	22	17
	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	352.302	514
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	(172.994)	(305)
	179.308	209
	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	21.396	62
Ændring af udskudt skat	78.409	63
Regulering vedrørende tidligere år	(8.036)	0
	91.769	125

Noter

	Produk- tionsanlæg og maskiner kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	10.425.131	159.009
Tilgange	118.846	0
Afgange	(7.224.255)	0
Kostpris ultimo	3.319.722	159.009
Af- og nedskrivninger primo	(9.559.056)	(159.009)
Årets afskrivninger	(352.302)	0
Tilbageførsel ved afgange	7.123.449	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(2.787.909)	(159.009)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	531.813	0

5. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter består af periodiseret førstegangsleasinger 1.862.763 kr. (2015/16: 1.349 t.kr.), forudbetalt lønomkostninger 96.396 kr. (2015/16: 0 t.kr.) og forudbetalte omkostninger 566.756 kr. (2015/16: 315 t.kr.).

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
6. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	500	1000	500.000
	500		500.000

7. Udskudt skat

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Materielle anlægsaktiver	108.021	134
Tilgodehavender	463.537	359
	571.558	493

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
8. Ændring i arbejdskapital		
Ændring i tilgodehavender	(1.132.754)	(1.010)
Ændring i leverandørgæld mv.	258.235	358
	(874.519)	(652)
	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
9. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb	12.060.211	7.949

Finansielle leasingaftaler indeholder derudover en samlet frikøbsforpligtelse for perioden 2017-2022, der maksimalt udgør 1.831.000 kr.

10. Eventualforpligtelser

Selskabet har via sin bankforbindelse og forsikringssselskab afgivet arbejdsgarantier for i alt 1.345 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer der direkte er knyttet til omsætningen.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt indretning af lejet lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Automobiler	
Driftsmateriel	5-10 år
Indretning af lejede lokaler	3-5 år
	10 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Leasingydelser vedrørende leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Fremtidige leasingforpligtelser er oplyst i note.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapitalen og de omkostninger, der er forbundet hermed, samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler, afdrag på rentebærende gæld, køb af egne aktier og betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko, med fradrag af kortfristet bankgæld.