

Ejendomsselskabet Jørgen Skov ApS
CVR-nr. 20833378
Skibbroen 21
6760 Ribe

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 08.11.2016

Dirigent

Navn: Jørgen Skov

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2015/16	7
Balance pr. 30.06.2016	8
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Ejendomsselskabet Jørgen Skov ApS
Skibbroen 21
6760 Ribe

CVR-nr.: 20833378

Hjemsted: Esbjerg

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Jørgen Skov

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dokken 8
Postbox 200
6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Ejendomsselskabet Jørgen Skov ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.07.2015 - 30.06.2016 for opfyldt. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ribe, den 08.11.2016

Direktion

Jørgen Skov

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ejendomsselskabet Jørgen Skov ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet Jørgen Skov ApS for regnskabsperioden 01.07.2015 – 30.06.2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere delårsregnskabet 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg, den 08.11.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Peder R. Pedersen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen

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

Bygninger	25 år
-----------	-------

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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

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.

Andre finansielle forpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Bruttofortjeneste		0	0
Administrationsomkostninger		(10.874)	(13.680)
Andre driftsomkostninger		<u>51.634</u>	<u>46.690</u>
Driftsresultat		40.760	33.010
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		251.167	20.549
Andre finansielle indtægter	1	<u>7.897</u>	<u>16.613</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		299.824	70.172
Skat af ordinært resultat	2	<u>(25.302)</u>	<u>(19.484)</u>
Årets resultat		<u>274.522</u>	<u>50.688</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		100.000	50.000
Overført resultat		<u>174.522</u>	<u>688</u>
		<u>274.522</u>	<u>50.688</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Grunde og bygninger		532.371	565.547
Materielle anlægsaktiver	3	<u>532.371</u>	<u>565.547</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		787.523	536.356
Finansielle anlægsaktiver	4	<u>787.523</u>	<u>536.356</u>
Anlægsaktiver		<u>1.319.894</u>	<u>1.101.903</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		70.023	301.904
Tilgodehavende selskabsskat		520	0
Tilgodehavender		<u>70.543</u>	<u>301.904</u>
Likvide beholdninger		<u>872.443</u>	<u>631.707</u>
Omsætningsaktiver		<u>942.986</u>	<u>933.611</u>
Aktiver		<u>2.262.880</u>	<u>2.035.514</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		1.968.957	1.794.435
Forslag til udbytte for regnskabsåret		100.000	50.000
Egenkapital		<u>2.193.957</u>	<u>1.969.435</u>
Skyldig selskabsskat		22.774	19.930
Anden gæld		20.000	20.000
Langfristede gældsforpligtelser		<u>42.774</u>	<u>39.930</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.000	11.000
Anden gæld	6	15.149	15.149
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>26.149</u>	<u>26.149</u>
Gældsforpligtelser		<u>68.923</u>	<u>66.079</u>
Passiver		<u>2.262.880</u>	<u>2.035.514</u>
Eventualforpligtelser	7		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	8		
Hovedaktivitet	9		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	1.794.435	100.000	2.019.435
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(50.000)	(50.000)
Årets resultat	0	174.522	50.000	224.522
Egenkapital ultimo	125.000	1.968.957	100.000	2.193.957

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	7.897	16.613
	<u>7.897</u>	<u>16.613</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
2. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	25.302	19.458
Regulering vedrørende tidligere år	0	26
	<u>25.302</u>	<u>19.484</u>
		<u>Grunde og bygninger</u> kr.
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		1.081.392
Kostpris ultimo		<u>1.081.392</u>
Af- og nedskrivninger primo		(515.845)
Årets afskrivninger		(33.176)
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(549.021)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>532.371</u>

Noter

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	
	kr.	
4. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		1.071.457
Kostpris ultimo		1.071.457
Opskrivninger primo		(535.101)
Opskrivninger		251.167
Opskrivninger ultimo		(283.934)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		787.523
	Hjemsted	Ejerandel %
Dattervirksomheder:		
Jørgen Skov ApS, Ribe	Esbjerg	100,00
	Antal	Pålydende værdi kr.
5. Virksomhedskapital		Nominel værdi kr.
Ordinære anparter	125	1.000,00
	125	125.000
		2015/16 kr.
6. Anden gæld		2014/15 kr.
Andre skyldige omkostninger		15.149
		15.149
7. Eventualforpligtelser		

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Noter

8. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Jørgen Skov, Skibbroen 21, 6760 Ribe.

9. Hovedaktivitet

Selskabet er et ejendoms- og holdingselskab.