

**AJ Esbjerg ApS**  
**CVR-nr. 29245851**  
**Saturnvænget 59**  
**6710 Esbjerg V**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 06.10.2016

**Dirigent**

---

Navn: Allan Jensen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	7
Balance pr. 30.06.2016	8
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	10
Noter	11

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

AJ Esbjerg ApS  
Saturnvænget 59  
6710 Esbjerg V

CVR-nr.: 29245851

Hjemsted: Esbjerg

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

### **Direktion**

Allan Jensen, direktør

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Frodesgade 125  
Postboks 200  
6701 Esbjerg

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for AJ Esbjerg 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 06.10.2016

### Direktion

Allan Jensen  
direktør

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i AJ Esbjerg ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for AJ Esbjerg ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – dansk revisorerers 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 06.10.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Palle H. Jensen  
statsautoriseret revisor

Lasse L. Wolff  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at besidde aktier, anpartar og andre værdipapirer og hermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udgør et overskud efter skat på 550 t.kr. mod et overskud på 440 t.kr. sidste år. Resultatet anses af ledelsen som tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter balancedagen**

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

## **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**

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

#### **Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder**

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat.

#### **Andre finansielle omkostninger**

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Balancen**

#### **Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

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

#### **Andre finansielle forpligtelser**

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



**Resultatopgørelse for 2015/16**

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger	(5.000)	(8.750)
<b>Driftsresultat</b>	<b>(5.000)</b>	<b>(8.750)</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	625.182	525.920
Andre finansielle omkostninger	(69.770)	(77.286)
<b>Årets resultat</b>	<b>550.412</b>	<b>439.884</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.131.704	0
Overført resultat	(581.292)	439.884
	<b>550.412</b>	<b>439.884</b>

**Balance pr. 30.06.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		2.131.704	1.606.522
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	1	<u>2.131.704</u>	<u>1.606.522</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>2.131.704</u>	<u>1.606.522</u>
<b>Aktiver</b>		<u><u>2.131.704</u></u>	<u><u>1.606.522</u></u>

**Balance pr. 30.06.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.131.704	0
Overført overskud eller underskud		(513.626)	67.666
<b>Egenkapital</b>		<b><u>743.078</u></b>	<b><u>192.666</u></b>
Bankgæld		1.370.740	1.378.624
Anden gæld	2	<u>17.886</u>	<u>35.232</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.388.626</u></b>	<b><u>1.413.856</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.388.626</u></b>	<b><u>1.413.856</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u><u>2.131.704</u></u></b>	<b><u><u>1.606.522</u></u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdis me- tode kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	0	67.666	192.666
Årets resultat	0	1.131.704	(581.292)	550.412
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>1.131.704</b>	<b>(513.626)</b>	<b>743.078</b>

## Noter

	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
<b>1. Finansielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris primo	1.000.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.000.000</b>
Opskrivninger primo	606.522
Andel af årets resultat	625.182
Udbytte	(100.000)
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>1.131.704</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>2.131.704</b>

	<b>Hjemsted</b>	<b>Retsform</b>	<b>Ejerandel %</b>
Associerede virksomheder:			
Xtra Måtteservice A/S	Vejen	A/S	20,00

	<b>2015/16 kr.</b>	<b>2014/15 kr.</b>
<b>2. Anden gæld</b>		
Andre skyldige omkostninger	17.886	35.232
	<b>17.886</b>	<b>35.232</b>

I posten andre skyldige omkostninger indgår gæld til hovedanpartshaver på 11.250 kr.

### 3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets bankgæld og bankgælden i Xtra Måtteservice A/S er deponeret aktier i Xtra Måtteservice A/S nom. 500.000 kr.

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele udgør 2.131.704 kr.

Bankgælden i Xtra Måtteservice A/S udgør 17.078.859 kr.