

JYDSK EJENDOMSSERVICE HOLDING ApS

Skibsted Østergade 10
9293 Kongerslev

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

22/05/2017

Johnny Andersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JYDSK EJENDOMSSERVICE HOLDING ApS
Skibsted Østergade 10
9293 Kongerslev

CVR-nr: 29797773
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Jutlander Bank A/S
Hobrovej 91
9530 Støvring

Revisor REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS
Aalborgvej 3
9280 Storvorde
DK Danmark
CVR-nr: 25900405
P-enhed: 1008283253

Ledespåtegning

Selskabets ledelse har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for perioden 01.01.2016 – 31.12.2016 selskabets 10. regnskabsår for Jydsk Ejendomsservice Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver samt resultat.

Om forpligtelser kan i øvrigt oplyses:

Der er ikke påtaget kautions-, garanti-, eller andre forpligtelser der ikke fremgår af rapporten.

Der verserer ikke retssager eller andre forhold, der indebærer risiko for virksomheden.

Efter vor opfattelse, er der tegnet de nødvendige forsikringer med passende dækning under hensyn til virksomhedens forhold.

Regnskabet indstilles herved til generalforsamlingens godkendelse.

Skibsted, den 04/05/2017

Direktion

Johnny Andersen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse anser betingelserne for fortsat at fravælge revision for opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Jysk Ejendomsservice Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jysk Ejendomsservice Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2016 – 31.12.2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som de har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven – danske revisorers Ethiske 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 opstilling af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Mou, 04/05/2017

Tommy Thulstrup
Registreret revisor
REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS
CVR: 25900405

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet er et investeringsselskab med investering i fast ejendom og værdipapirer, og endvidere at indtræde og foretage indskud i andre selskaber med lignende formål

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i aktiviteter i regnskabsåret.

Usædvanlige forhold

Der er ikke indtruffet usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Den forventede udvikling

Den positive udvikling fra 2016 ser ud til at fortsætte.

Væsentlig usikkerhed ved indregning og måling

Der henvises til noterne.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. og danske kroner for regnskabsklasse B.

Idet koncernen tilsammen ikke overskrider størrelsesgrænserne i årsregnskabslovens prg. 2c, har koncernen undladt at udarbejde samlet koncernregnskab.

Resultatopgørelse

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttende virksomheder indregnes som Holdingselskabets andel af dattervirksomhedens resultat før skat. Skat af dattervirksomhedens resultat indregnes under posten skat af årets resultat.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden. Skat af årets ordinære og ekstraordinære resultat omfatter aktuel skat og forskydning i udskudt skat, samt tilsvarende skatter for dattervirksomheden

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt acontoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang. Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Selskabet har til hensigt at bibeholde kapitalandele i tilknyttende virksomhed i minimum 3 år hvorefter en afhændelse vil være skattefri. (idet kapitalandele så har været ejet i over 3 år). Der er derfor ikke beregnet og hensat udskudt skat af disse kapitalandele.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttende virksomhed

Tilknyttende virksomhed indgår i årsrapporten efter den indre værdis metode (equity-metoden). I resultatopgørelsen indregnes moderselskabets andel af virksomhedens resultat før skat under posten ”indtægter fra kapitalandele i tilknyttende virksomhed”, og en tilsvarende andel af virksomhedens skatter indregnes ”skat af årets resultat”. Nettoresultatet fra tilknyttende virksomhed henlægges på en bundet datterselskabsreserve under egenkapitalen (”nettoopskrivning efter den indre værdis metode”). Andre ændringer i tilknyttende virksomheds egenkapital reguleres ligeledes og henlægges på datterselskabsreserven under egenkapitalen. Investeringen i kapitalandele i tilknyttende virksomhed indregnes i balancen til indre værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		-3.125	-8.897
Resultat af ordinær primær drift		-3.125	-8.897
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		993.278	288.155
Andre finansielle indtægter		0	1
Øvrige finansielle omkostninger		-11.353	-10.645
Ordinært resultat før skat		978.800	268.613
Skat af årets resultat	1	-70.440	-68.982
Årets resultat		908.360	199.632
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		922.078	215.867
Overført resultat		-13.718	-16.235
I alt		908.360	199.632

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.750.891	1.111.373
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	1.750.891	1.111.373
Anlægsaktiver i alt		1.750.891	1.111.373
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		176.854	83.444
Tilgodehavender i alt		176.854	83.444
Likvide beholdninger		10.379	379
Omsætningsaktiver i alt		187.233	16.035
Aktiver i alt		1.938.124	1.195.196

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		1.021.133	381.615
Overført resultat		223.965	237.683
Egenkapital i alt		1.370.098	744.298
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.875	10.000
Skyldig selskabsskat		64.015	67.788
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		102.673	28.036
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		394.463	345.074
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		568.026	450.898
Gældsforpligtelser i alt		568.026	450.898
Passiver i alt		1.938.124	1.195.196

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	-3.185	-4.500
Regulering vedrørende tidligere år	2.425	1.194
Skat af årets resultat datterselskab	71.200	72.288
	<u>70.440</u>	<u>68.982</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	<u>729.758</u>
Kostpris ultimo	<u>729.758</u>
Værdireguleringer primo	381.615
Årets resultatandele	922.078
Overført til eventualskat	-282.560
Værdireguleringer ultimo	<u>1.021.133</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.750.891</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
J. A. Bo ApS, Aalborg	<u>100 %</u>	<u>1.750.891</u>	<u>922.078</u>

3. Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling

Datterselskabets investeringsejendomme indregnes i regnskabet til dagsværdi. Dagsværdien er beregnet i henhold til afkastmetoden. Den anvendte kapitaliseringsfaktor udgør 5,5-6,0%. En ændring af kapitaliseringsfaktoren på 0,5 point vil medføre en samlet ændring af den beregnede dagsværdi på t.kr. 850. Der har ikke medvirket eksterne vurderingsmænd ved fastlæggelsen af dagsværdien.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter, royalties og selskabsskat af koncernens sambeskattede indkomst.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen