

J. Aa. Therkelsen & Søn A/S

Jepp e Aakjærs Vej 63, 7500 Holstebro

CVR-nr. 32 59 27 16

Årsrapport

2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. april 2019.

Jens Aage Therkelsen
dirigent

Holstebro

Hostrupsvej 4 · 7500 Holstebro
T 9610 6161

Struer

Torvegade 2 · 7600 Struer
T 9684 2000

kroyerpedersen.dk

Medlem af RevisorGruppen Danmark
CVR 89 22 49 18

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for J. Aa. Therkelsen & Søn A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 19. februar 2019

Direktion

Jens Aage Therkelsen
direktør

Bestyrelse

Alice Therkelsen
formand

Jens Aage Therkelsen

Anne Lene Therkelsen Poulsen

Marianne Therkelsen

Mette Therkelsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til aktionæren i J. Aa. Therkelsen & Søn A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for J. Aa. Therkelsen & Søn A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 opstillingen 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.

Holstebro, den 19. februar 2019

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Hans Madsen
statsautoriseret revisor
mne18620

Selskabsoplysninger

Selskabet	J. Aa. Therkelsen & Søn A/S Jeppe Aakjærs Vej 63 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 32 59 27 16
	Stiftet: 18. juni 1971
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 47. regnskabsår
Bestyrelse	Alice Therkelsen, formand Jens Aage Therkelsen Anne Lene Therkelsen Poulsen Marianne Therkelsen Mette Therkelsen
Direktion	Jens Aage Therkelsen, direktør
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Associeret virksomhed	KJK Invest Holstebro ApS, Holstebro

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i formueforvaltning gennem handel med og besiddelse af værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør -296 t.kr. mod 203 t.kr. sidste år.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 6.702 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 90,0 % af de samlede aktiver på 7.450 t.kr., hvilket er et fald på 2,7 procentpoint i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	-59.476	7.099
Finansielle indtægter	51.848	300.744
Finansielle omkostninger	-130.198	-33.402
Administrationsomkostninger	-47.102	-46.975
Resultat før skat	-184.928	227.466
Skat af årets resultat	-111.200	-24.200
Årets resultat	-296.128	203.266
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	108.000	500.000
Disponeret fra overført resultat	-404.128	-296.734
Disponeret i alt	-296.128	203.266

Balance 31. december

Aktiver		2018	2017
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandel i associeret virksomhed	110.871	170.347
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>110.871</u>	<u>170.347</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>110.871</u>	<u>170.347</u>
Omsætningsaktiver			
	Udskudte skatteaktiver	0	111.200
	Tilgodehavende selskabsskat	11.331	11.732
	Andre tilgodehavender	<u>30.332</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>41.663</u>	<u>122.932</u>
	Aktier og investeringsforeningsbeviser	<u>788.515</u>	<u>2.070.930</u>
	Værdipapirer i alt	<u>788.515</u>	<u>2.070.930</u>
	Likvide beholdninger	<u>6.508.980</u>	<u>5.728.624</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>7.339.158</u>	<u>7.922.486</u>
	Aktiver i alt	<u>7.450.029</u>	<u>8.092.833</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Egenkapital			
3	Aktiekapital	500.000	500.000
4	Overført resultat	6.094.259	6.498.387
5	Foreslået udbytte for regnskabsåret	108.000	500.000
	Egenkapital i alt	<u>6.702.259</u>	<u>7.498.387</u>
Gældsforpligtelser			
	Anden gæld	<u>747.770</u>	<u>594.446</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>747.770</u>	<u>594.446</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>747.770</u>	<u>594.446</u>
	Passiver i alt	<u>7.450.029</u>	<u>8.092.833</u>

1 Medarbejderforhold

6 Eventualposter

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
2. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. januar	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Kostpris 31. december	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Nedskrivninger 1. januar	-29.653	-36.752
Årets resultat	<u>-59.476</u>	<u>7.099</u>
Nedskrivninger 31. december	<u>-89.129</u>	<u>-29.653</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>110.871</u>	<u>170.347</u>
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
KJK Invest Holstebro ApS	Holstebro	33,3 %
	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
3. Aktiekapital		
Aktiekapital 1. januar	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	6.498.387	6.795.121
Årets overførte overskud eller tab	<u>-404.128</u>	<u>-296.734</u>
	<u>6.094.259</u>	<u>6.498.387</u>

Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar	500.000	500.000
Udbetalt udbytte	-500.000	-500.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>108.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>108.000</u>	<u>500.000</u>

6. Eventualposter
Eventualaktiver

Selskabet har opgjort et udskudt skatteaktiv på 250 t.kr. der ikke er indregnet i balancen, idet det er usikkert, hvorvidt selskabet kan udnytte det skattemæssige underskud.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for J. Aa. Therkelsen & Søn A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til administration af selskabet.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdipapirer

Børsnoterede aktier og investeringsforeningsbeviser, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.