

JEJ Skive Holding ApS

Ulkærvej 65, 7840 Højslev

CVR-nr. 34 47 27 34

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. oktober 2016.

Jens Erik Johnsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for JEJ Skive Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højslev, den 18. oktober 2016

Direktion

Jens Erik Johnsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i JEJ Skive Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for JEJ Skive Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet et lån til selskabets anpartshaver, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har, som omtalt ovenfor, i regnskabet ydet lån til anpartshaver. Anpartshaverlånet er senere blevet indfriet i forbindelse med udlodning af fordringen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Struer, den 18. oktober 2016

KRØYER PEDERSEN

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

Jan Noer Sahl
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	JEJ Skive Holding ApS Ulkærvej 65 7840 Højslev
	CVR-nr.: 34 47 27 34
	Stiftet: 30. marts 2012
	Hjemsted: Skive
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 4. regnskabsår
Direktion	Jens Erik Johnsen
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Associeret virksomhed	DAS A/S, Skive

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består i at eje kapitalandel i DAS A/S og investering i beslægtede virksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 545 t.kr. mod 377 t. kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for JEJ Skive Holding ApS 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

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler og kontoromkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

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.

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 generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttoresultat	0	0
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	549.142	379.664
Administrationsomkostninger	-3.340	-2.540
Driftsresultat	545.802	377.124
Andre finansielle indtægter	1.533	0
1 Andre finansielle omkostninger	0	-176
Finansiering netto	1.533	-176
Resultat før skat	547.335	376.948
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	547.335	376.948
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	449.142	379.664
Udbytte for regnskabsåret	40.263	78.000
Overføres til overført resultat	57.930	0
Disponeret fra overført resultat	0	-80.716
Disponeret i alt	547.335	376.948

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>2.172.513</u>	<u>1.723.371</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.172.513</u>	<u>1.723.371</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.172.513</u>	<u>1.723.371</u>
Omsætningsaktiver			
3	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>39.022</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>39.022</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	<u>16.781</u>	<u>41.181</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>55.803</u>	<u>41.181</u>
	Aktiver i alt	<u>2.228.316</u>	<u>1.764.552</u>

Balance 30. juni

Passiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
4 Anpartskapital	80.000	80.000
5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.047.513	1.598.371
6 Overført resultat	58.041	111
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	40.263	78.000
Egenkapital i alt	<u>2.225.817</u>	<u>1.756.482</u>
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	<u>2.499</u>	<u>8.070</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.499</u>	<u>8.070</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.499</u>	<u>8.070</u>
Passiver i alt	<u>2.228.316</u>	<u>1.764.552</u>

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>				
1. Andre finansielle omkostninger						
Andre renteomkostninger	0	176				
	0	176				
	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>				
2. Kapitalandel i associeret virksomhed						
Kostpris 1. juli	125.000	125.000				
Kostpris 30. juni	125.000	125.000				
Opskrivninger 1. juli	1.598.371	1.218.707				
Årets resultat	549.142	379.664				
Udbytte	-100.000	0				
Opskrivninger 30. juni	2.047.513	1.598.371				
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	2.172.513	1.723.371				
Associeret virksomhed:						
	Hjemsted	Ejerandel				
DAS A/S	Skive	25 %				
3. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse						
Kategori	Rentefod	Løbetid	Restløbetid	Nedskrivning	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 30. juni 2016
Direktion	10,05	0	0	0	0	39.022
					<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
4. Anpartskapital						
Anpartskapital 1. juli					80.000	80.000
					80.000	80.000

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. juli	1.598.371	1.218.707
Resultatandel	<u>449.142</u>	<u>379.664</u>
	<u>2.047.513</u>	<u>1.598.371</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	111	80.827
Årets overførte resultat	<u>57.930</u>	<u>-80.716</u>
	<u>58.041</u>	<u>111</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli	78.000	0
Udloddet udbytte	-78.000	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>40.263</u>	<u>78.000</u>
	<u>40.263</u>	<u>78.000</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet kautionerer som selvskyldnerkautionist for den associerede virksomhed DAS A/S' bankmellemværende.

Selskabet har endvidere pantsat sin kapitalandel i den associerede virksomhed DAS A/S til sikkerhed for DAS A/S' bankmellemværende.