

Registrerede revisorer

Bente Bille  
Anders Frimann

---

Jens Daniel Hansen  
Line Ryberg Larsen  
Susanne Nielsen

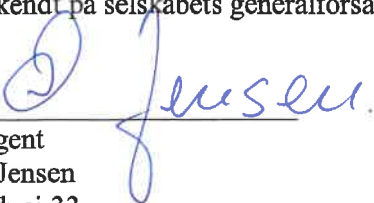
*Jensen Stege Holding ApS  
Grønsundvej 37  
4780 Stege*

*CVR-nr: 36 97 53 18*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2016 - 30. juni 2017*

*(2. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10/11 2017

  
Dirigent  
Ole Jensen  
Sundvej 33  
4780 Stege

Storegade 1  
4780 Stege, Møn  
Tlf.: 55 81 54 60  
mail@revivision.dk  
www.revivision.dk

Godkendt revisionsvirksomhed  
Medlem af FSR – danske revisorer

## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	3
---------------------------	---

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	5
--	---

### **Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017**

Regnskabspraksis .....	6
------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Specifikationer.....	11
----------------------	----

## SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Jensen Stege Holding ApS Grønsundvej 37 4780 Stege  E-mail: jensen-s@mail.tele.dk  CVR-nr.: 36 97 53 18 Stiftet: 31. juli 2015 Hjemsted: Vordingborg Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	John Jensen Skolevænget 5 4780 Stege  Ole Jensen Sundvej 33 4771 Kalvehave
<b>Pengeinstitut</b>	A/S Møns Bank Hjørnet 2 4792 Askeby
<b>Revisor</b>	ReviVision Godkendt Revisionsvirksomhed Storegade 1 4780 Stege
<b>Ejerforhold</b>	John Jensen, Skolevænget 5, 4780 Stege Ole Jensen, Sundvej 33, 4771 Kalvehave

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Jensen Stege Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

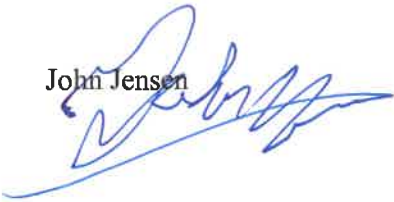
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stege, den 10/11 2017

### Direktion

John Jensen



Ole Jensen



## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Jensen Stege Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jensen Stege Holding ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 revisors 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.

Stege, den 10/11 2017

### **ReviVision**

Godkendt Revisionsvirksomhed

CVR-nr.: 76893713

Anders Ejimann  
Registreret revisor



## REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Jensen Stege Holding ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

#### Indtægter fra kapitalandele

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## REGNSKABSPRAKSIS

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

### **Skat**

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

## **BALANCEN**

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

### **Selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2016 TIL 30. JUNI 2017

	2016/17	2015/16 kr. 1000
Administrationsomkostninger.....	5.022-	7-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>5.022-</b>	<b>7-</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	193.003	287
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....	9.054-	0
Andre finansielle omkostninger.....	674.190-	155-
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>495.263-</b>	<b>125</b>
2 Skat af årets resultat.....	21.271-	6-
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>516.534-</b>	<b>119</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	0	287
Overført resultat.....	516.534-	168-
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>516.534-</b>	<b>119</b>



BALANCE PR. 30. JUNI  
AKTIVER

	2017	2016 kr. 1000
3 Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder .....	1.471.465	1.952
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>1.471.465</b>	<b>1.952</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>1.471.465</b>	<b>1.952</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>694.978</b>	<b>0</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>694.978</b>	<b>0</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>2.166.443</b>	<b>1.952</b>

BALANCE PR. 30. JUNI  
PASSIVER

	2017	2016 kr. 1000
Selskabskapital .....	125.000	125
Overkurs ved emission .....	1.694.865	1.695
Reserve for dagsværdi på investeringsaktiver .....	0	287
Overført resultat.....	396.930-	168-
<b>4 EGENKAPITAL.....</b>	<b>1.422.935</b>	<b>1.939</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder .....	716.393	7
Selskabsskat.....	27.115	6
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>743.508</b>	<b>13</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>743.508</b>	<b>13</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>2.166.443</b>	<b>1.952</b>

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## SPECIFIKATIONER

	2016/17	2015/16 kr. 1000	
<b>1 Selskabets hovedaktivitet</b>			
Besiddelse af kapitalandel i datterselskabet.			
<b>2 Skat af årets resultat</b>			
Skat af årets resultat.....	3.134-	0	
Skat i tilknyttede virksomheder.....	24.405	6	
	<b>21.271</b>	<b>6</b>	
<b>Skat af årets resultat i alt .....</b>	<b>21.271</b>	<b>6</b>	
	2017	2016 kr. 1000	
<b>3 Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder</b>			
Anskaffelsessum, primo .....	1.819.865	1.820	
	1.819.865	1.820	
Kostpris primo 30. juni 2017.....	1.819.865	1.820	
Resultat i datterselskab .....	193.003	287	
Opskrivninger primo.....	132.787	0	
Året nedskrivning .....	674.190-	155-	
	348.400-	132	
Op- og nedskrivninger 30. juni 2017	348.400-	132	
	<b>1.471.465</b>	<b>1.952</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017.....</b>	<b>1.471.465</b>	<b>1.952</b>	
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:			
<b>Navn, Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Resultat</b>
Jensen's ApS, Stege	100 %	1.471.465	193.003

## SPECIFIKATIONER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>4 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	125.000	0	125.000
Overkurs ved emission .....	1.694.865	0	1.694.865
Overført resultat.....	119.604	516.534-	396.930-
	<b>1.939.469</b>	<b>516.534-</b>	<b>1.422.935</b>

### 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Ingen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet anparterne i Jensen's ApS til sikkerhed for Jensen's engagement i Møns Bank.