

Registrerede revisorer

Bente Bille
Anders Frimann

Jens Daniel Hansen
Line Ryberg Larsen
Susanne Nielsen

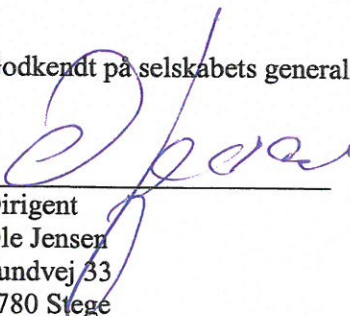
*Jensen Stege Holding ApS
Grønsundvej 37
4780 Stege*

CVR-nr: 36 97 53 18

*ÅRSRAPPORT
31. juli 2015 - 30. juni 2016*

(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ¹⁷ / 11 2016


Dirigent
Ole Jensen
Sundvej 33
4780 Stege

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

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	5
Årsregnskab 31. juli 2015 - 30. juni 2016	
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Specifikationer.....	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	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: 31. juli - 30. juni
Direktion	John Jensen Skolevænget 5 4780 Stege
	Ole Jensen Sundvej 33 4771 Kalvehave
Pengeinstitut	A/S Møns Bank Hjørnet 2 4792 Askeby
Revisor	ReviVision Registrerede revisorer Storegade 1 4780 Stege
Ejerforhold	John Jensen, Skolevænget 5, 4780 Stege Ole Jensen, Sundvej 33, 4771 Kalvehave
Væsentligste aktivitet	Besiddelse af kapitalandel i datterselskabet.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 31. juli 2015 - 30. juni 2016 for Jensen Stege Holding ApS.

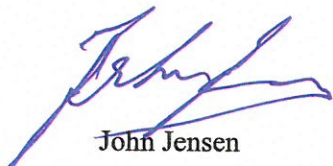
Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 31. juli 2015 - 30. juni 2016.

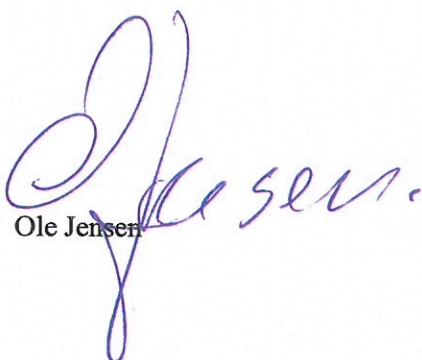
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stege, den 17/11 2016

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 31. juli 2015 - 30. juni 2016 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 Etske 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 17/11 2016

ReviVision

Registrerede revisorer

CVR-nr.: 76893713

Anders Erimann
Registreret revisor



REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Jensen Stege Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

REGNSKABSPRAKSIS

Indtægter fra kapitalandeler

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 administrationselskab. 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.

Nettopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

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.

REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
31. JULI 2015 TIL 30. JUNI 2016

	2015/16
Administrationsomkostninger.....	7.170-
DRIFTSRESULTAT	7.170-
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	287.377
Andre finansielle omkostninger.....	154.759-
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	125.448
1 Skat af årets resultat.....	5.844-
ÅRETS RESULTAT	119.604
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	287.377
Overført resultat.....	167.773-
DISPONERET I ALT	119.604

BALANCE PR. 30. JUNI
AKTIVER

	2016
2 Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder	1.952.652
Finansielle anlægsaktiver	1.952.652
ANLÆGSAKTIVER	1.952.652
 AKTIVER	 1.952.652

BALANCE PR. 30. JUNI
PASSIVER

	2016
Selskabskapital	125.000
Overkurs ved emission	1.694.865
Reserve for dagsværdi på investeringsaktiver	287.377
Overført resultat.....	167.773-
3 EGENKAPITAL.....	1.939.469
Gæld til tilknyttede virksomheder	7.339
Selskabsskat.....	5.844
Kortfristede gældsforpligtelser.....	13.183
GÆLDSFORPLIGTELSE	13.183
PASSIVER	1.952.652
4 Eventualposter mv.	
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

SPECIFIKATIONER

	2015/16
1 Skat af årets resultat	
Skat af årets resultat.....	37-
Skat i tilknyttede virksomheder.....	5.881
	<hr/>
Skat af årets resultat i alt	5.844
	<hr/> <hr/>
	2016
2 Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder	
Anskaffelsessum, primo	1.819.865
	<hr/>
Kostpris 30. juni 2016	1.819.865
Resultat i datterselskab	287.377
Året nedskrivning	154.590-
	<hr/>
Op- og nedskrivninger 30. juni 2016	132.787
	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016.....	1.952.652
	<hr/> <hr/>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Jensen's ApS, Stege	100 %	1.952.652	287.377

SPECIFIKATIONER

	Primo	Kapital- regulering	Forslag til resul- tatdisponering	Ultimo
3 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	125.000	0	0	125.000
Overkurs ved emission.....	1.694.865	0	0	1.694.865
Reserve for dagsværdi på investeringsaktiver	0	287.377	0	287.377
Overført resultat	0	0	167.773-	167.773-
	1.819.865	287.377	167.773-	1.939.469

4 Eventualposter mv.

Ingen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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