



*A. G. Jakobsen ApS
Søndergade 34
3770 Allinge*

CVR-nummer: 51651111

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2015 til 31. december 2015*

(42. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 3/3 2016

Arne Jakobsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse..... 9

Balance 10

Noter 12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for A. G. Jakobsen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allinge, den 20/5 2016

Direktion


Arne Jakobsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i A. G. Jakobsen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for A. G. Jakobsen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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.

Rønne, den 20/5 2016

Rønne Revision
CVR-nr. 74717810



Anders Køfod
registreret revisor
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|----------------------|---|
| Selskabet | A. G. Jakobsen ApS Søndergade 34 3770 Allinge |
| | Telefon: 56 48 07 60 E-mail: jastjakobsen@mail.dk CVR-nr.: 51 65 11 11 Stiftet: 29. november 1974 Hjemsted: Bornholms Regionskommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Arne Jakobsen |
| Pengeinstitut | Danske Bank A/S St. Torv 12 3700 Rønne |
| Revisor | Rønne Revision St. Torvegade 12 3700 Rønne |
| Revisorteam | Anders Kofoed Jacob Vejdiksen |

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af formueforvaltning.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør t.kr. 2.646, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 18.544, og en egenkapital på t.kr. 15.357.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016

Der forventes en lignende aktivitet, men mindre indtjening for regnskabsåret 2016.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for A. G. Jakobsen ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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, gæld og transaktioner i fremmed valuta. Udbytte fra andre værdipapirer og kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

ANVENDT 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 posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld, måles til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

| | 2015 | 2014 kr. 1000 |
|--|------------------|------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | -70.077 | -122 |
| 1 Personaleomkostninger..... | -369.958 | -347 |
| DRIFTSRESULTAT | -440.035 | -469 |
| Andre finansielle indtægter..... | 3.802.300 | 1.177 |
| Andre finansielle omkostninger..... | -107.363 | -30 |
| RESULTAT FØR SKAT | 3.254.902 | 678 |
| 2 Skat af årets resultat..... | -609.214 | -39 |
| ÅRETS RESULTAT | 2.645.688 | 639 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 520.000 | 520 |
| Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret | 215.000 | 0 |
| Overført resultat..... | 1.910.688 | 119 |
| DISPONERET I ALT | 2.645.688 | 639 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

| | 2015 | 2014 kr. 1000 |
|---|-------------------|------------------|
| 4 Selskabsskat..... | 0 | 22 |
| Andre tilgodehavender..... | 117.279 | 0 |
| Tilgodehavender | 117.279 | 22 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele..... | 18.282.500 | 13.150 |
| Værdipapirer og kapitalandele..... | 18.282.500 | 13.150 |
| Likvide beholdninger..... | 144.540 | 275 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 18.544.319 | 13.447 |
| AKTIVER..... | 18.544.319 | 13.447 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

| | 2015 | 2014 kr. 1000 |
|--|-------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| Overført resultat..... | 14.651.567 | 12.741 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 520.000 | 520 |
| 3 EGENKAPITAL..... | 15.296.567 | 13.386 |
| | | |
| Kreditinstitutter..... | 2.601.780 | 0 |
| 4 Selskabsskat..... | 523.569 | 0 |
| Anden gæld..... | 117.725 | 59 |
| 5 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 4.678 | 2 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | 3.247.752 | 61 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE..... | 3.247.752 | 61 |
| | | |
| PASSIVER..... | 18.544.319 | 13.447 |

NOTER

| | 2015 | 2014 kr. 1000 | | |
|---|-------------------|------------------|----------------------------------|-------------------|
| 1 Personalemkostninger | | | | |
| Lønninger..... | 358.200 | 337 | | |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 11.758 | 10 | | |
| | <u>369.958</u> | <u>347</u> | | |
| 2 Skat af årets resultat | | | | |
| Beregnet skat af årets resultat | 609.214 | 0 | | |
| Udbytteskat..... | 0 | 39 | | |
| | <u>609.214</u> | <u>39</u> | | |
| 3 Egenkapital | | | | |
| | Primo | Udbetalt udbytte | Forslag til resultat-disponering | Ultimo |
| Virksomhedskapital..... | 125.000 | 0 | 0 | 125.000 |
| Overført resultat..... | 12.740.879 | 0 | 1.910.688 | 14.651.567 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 520.000 | -735.000 | 735.000 | 520.000 |
| | <u>13.385.879</u> | <u>-735.000</u> | <u>2.645.688</u> | <u>15.296.567</u> |
| 4 Selskabsskat | | | | |
| Selskabsskat, primo | -21.597 | -19 | | |
| Udbytteskat | -67.891 | -22 | | |
| Udenlandsk udbytteskat..... | -17.754 | 0 | | |
| Skat af årets resultat..... | 609.214 | 0 | | |
| Betalt/modtaget indkomstskat i regnskabsåret..... | 21.597 | 19 | | |
| | <u>523.569</u> | <u>-22</u> | | |

NOTER

| | 2015 | 2014 kr. 1000 |
|---|--------------|------------------|
| 5 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 4.678 | 2 |
| | <u>4.678</u> | <u>2</u> |

Selskabet har i løbet af året haft et tilgodehavende hos direktionen. Lånet er tilbagebetalt og har været forrentet med 10,05 %