

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Erhvervsstyrelsen

JELLE-BO APS
RYTTERHAVEN 24
5700 SVENDBORG

CVR-NR. 73 62 80 16

ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

Godkendt på generalforsamlingen

6 / 10 2016

Dirigent:



HAUS OVE JELLE
DIRIGENT



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2 - 3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis	6 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15 - 20

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Jelle-Bo ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 28. juli 2016

DIREKTION



Hans Ove Jelle

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Jelle-Bo ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Jelle-Bo ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

-fortsat-

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.

Svendborg, den 28. juli 2016

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78


Michael Nymark Jensen
statsaut. revisor

SELSKABSOPLYSNINGER**SELSKABSNAVN:**

Jelle-Bo ApS
Rytterhaven 24
5700 Svendborg

CVR-nr. 73 62 80 16

Hjemstedskommune: Svendborg

Regnskabsår: 32. regnskabsår

DIREKTION:

Hans Ove Jelle

REVISOR:

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets hovedformål er udlejning af entreprenørmateriel samt investerings- og finansieringsvirksomhed.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret 2015/16 et overskud på 2.087.278 kr.

Selskabets driftsresultat må betragtes som tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Jelle-Bo ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der 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 poster direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Som følge heraf sammenlægges moder- og datterselskabets skattepligtige indkomster, og eventuelle underskud i et selskab overføres til modregning i det andet selskabs positive indkomst.

BALANCEN**IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Ejendom samt driftsmateriel og automobiler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Ejendom	50 år
Driftsmateriel og automobiler	3 - 5 år

Aktiver med en kostpris på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

LEASINGKONTRAKTER

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing) indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

VAREBEHOLDNINGER

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

TILGODEHAVENDER

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

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

VÆRDIPAPIRER

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

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 generalforsamling.

SKYLDIG SKAT 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 nettoaktiver måles til nettorealiseringspris.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

OMREGNING AF FREMMED VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

PENGESTRØMSOPGØRELSEN

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

PENGESTRØM FRA DRIFTSAKTIVITET

Pengestrøm fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapital samt betalt selskabsskat.

PENGESTRØM FRA INVESTERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

PENGESTRØM FRA FINANSIERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling til og fra selskabsdeltagere.

LIKVIDER

Likvider omfatter likvide beholdninger samt gæld til pengeinstitut.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2015/16

<u>No- ter</u>	<u>2015/16 Kr.</u>	<u>2014/15 Kr.</u>
1. BRUTTOFORTJENESTE	9.937.291	7.020.553
2. Personaleomkostninger	-3.673.009	-2.941.392
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER M.V.	6.264.282	4.079.161
3. Afskrivninger	-3.004.606	-1.944.498
RESULTAT FØR FINANSIERING M.V.	3.259.676	2.134.663
Finansielle indtægter	14.303	10.961
Finansielle omkostninger	-557.017	-281.391
	-542.714	-270.431
RESULTAT FØR SKAT	2.716.962	1.864.233
4. Skat af årets resultat	-629.684	-328.072
ÅRETS RESULTAT	2.087.278	1.536.161
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.500.000	1.500.000
Overført resultat	587.278	36.161
Disponeret i alt	2.087.278	1.536.161

BALANCE PR. 30. JUNI 2016**AKTIVER**

No- ter	2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
ANLÆGSAKTIVER:		
5. IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Goodwill	1.739.525	0
6. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Ejendomme	3.335.667	2.121.156
Driftsmateriel	18.167.322	13.063.393
	<u>21.502.990</u>	<u>15.184.548</u>
7. FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Andre kapitalandele og værdipapirer	5.830	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>23.248.345</u>	<u>15.184.548</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
VAREBEHOLDNINGER:		
Varelager	154.800	140.050
TILGODEHAVENDER:		
8. Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	1.588.490	1.223.970
Andre tilgodehavender	10.800	0
Periodeafgrænsningsposter	202.981	123.001
	<u>1.802.270</u>	<u>1.346.971</u>
VÆRDIPAPIRER	<u>6.626</u>	<u>11.580</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>13.896</u>	<u>31.181</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.977.593</u>	<u>1.529.782</u>
AKTIVER I ALT	<u>25.225.938</u>	<u>16.714.331</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016**PASSIVER**

No- ter	2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
EGENKAPITAL:		
9. Anpartskapital	200.000	200.000
10. Reserve for opskrivninger	152.954	152.954
11. Overført resultat	5.047.921	4.460.643
Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.500.000	1.500.000
EGENKAPITAL I ALT	6.900.875	6.313.597
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
12. Udskudt skat	2.196.854	1.905.486
13. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Prioritetsgæld	1.199.238	1.287.085
Gæld til pengeinstitut	0	0
Leasingforpligtelser	3.437.028	410.881
	4.636.266	1.697.967
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	902.413	1.185.375
Gæld til pengeinstitut	5.622.453	302.016
Vare- og omkostningsgæld	697.450	2.075.209
Mellemregning med tilknyttet virksomhed	2.461.374	1.762.994
Skyldig selskabsskat	662.228	760.568
Anden gæld	1.146.025	711.120
	11.491.943	6.797.281
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	16.128.209	8.495.248
PASSIVER I ALT	25.225.938	16.714.331
14. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.		

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
Årets resultat	2.087.278	1.536.161
Reguleringer af skat af årets resultat	629.684	328.072
Af- og nedskrivninger	2.304.922	1.584.860
Reguleringer af finansielle forpligtelser	-1.284.802	-288.021
Øvrige reguleringer	20.733	16.182
Overført skat i sambeskatning	-448.835	-695
	3.308.979	3.176.559
Ændring i varebeholdninger	-14.750	-8.550
Ændring i tilgodehavender	-455.299	-14.120
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-942.855	828.736
Andre ændringer i driftskapital	-3.600	0
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	1.892.476	3.982.625
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET:		
Anlægsaktiver:		
Køb af immaterielle anlægsaktiver	-2.046.500	0
Køb af materielle anlægsaktiver	-9.081.456	-3.592.915
Salg af materielle anlægsaktiver	765.068	502.546
Køb af finansielle anlægsaktiver mv	-5.830	0
Salg af finansielle anlægsaktiver mv	0	0
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	-10.368.719	-3.090.369
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET:		
Indgåelse af leasingforpligtelser	4.969.323	697.745
Tilbagebetaling af langfristet gæld i øvrigt	-1.029.183	-1.693.184
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder	698.381	1.454.930
Udbetalt udbytte	-1.500.000	-1.500.000
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	3.138.521	-1.040.509
Samlet likviditetsvirkning	-5.337.722	-148.254
Likviditet primo	-270.835	-122.581
LIKVIDITET ULTIMO	-5.608.557	-270.835

Likviditeten er defineret som summen af likvide beholdninger fratrukket gæld til pengeinstitut.

NOTER**1. BRUTTOFORTJENESTE:**

Nettoomsætningen er under henvisning til årsregnskabslovens § 32 ikke oplyst.

	<u>2015/16</u> Kr.	<u>2014/15</u> Kr.
2. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Lønninger og gager	3.141.393	2.485.783
Pensioner	397.209	303.748
Øvrig social sikring og øvrige personaleudgifter	134.407	151.861
	<u>3.673.009</u>	<u>2.941.392</u>

Selskabet har i regnskabsåret 2015/16 gennemsnitligt beskæftiget 8 medarbejdere mod 6 medarbejdere i regnskabsåret 2014/15.

3. AFSKRIVNINGER:

Goodwill	306.975	0
Ejendomme	74.615	56.789
Driftsmateriel og automobiler	2.332.422	1.734.358
Gevinster og tab ved salg af driftsmateriel	-409.090	-206.287
Småanskaffelser	705.483	364.731
Tab på debitorer	-5.800	-5.093
	<u>3.004.606</u>	<u>1.944.498</u>

4. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:

Selskabsskat	338.316	299.602
Udskudt skat	291.368	28.471
	<u>629.684</u>	<u>328.072</u>

Selskabet har ikke afregnet selskabsskat i regnskabsåret.

NOTER

	<u>2015/16</u> <u>Kr.</u>
5. IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:	
	<u>Goodwill</u>
Anskaffelsessum primo	25.000
Årets tilgang	2.046.500
Årets afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>2.071.500</u>
Afskrivninger primo	25.000
Afgang afskrivninger	0
Årets afskrivninger	<u>306.975</u>
Afskrivninger ultimo	<u>331.975</u>
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	<u>1.739.525</u>

NOTER

	<u>2015/16</u> <u>Kr.</u>	
6. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:	<u>Ejendomme</u>	<u>Driftsmateriel</u>
Anskaffelsessum primo	2.823.033	31.777.227
Årets tilgang	1.289.127	7.792.329
Årets afgang	0	-1.357.091
Anskaffelsessum ultimo	<u>4.112.159</u>	<u>38.212.465</u>
Opskrivninger primo	203.938	0
Årets opskrivninger	0	0
Opskrivninger ultimo	<u>203.938</u>	<u>0</u>
Afskrivninger primo	905.815	18.713.834
Afgang afskrivninger	0	-1.001.113
Årets afskrivninger	74.615	2.332.422
Afskrivninger ultimo	<u>980.430</u>	<u>20.045.143</u>
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	<u>3.335.667</u>	<u>18.167.322</u>
Heraf leasingaktiver		<u>5.362.979</u>
Ejendomsvurdering pr. 1. oktober 2015	<u>5.200.000</u>	

NOTER

	<u>2015/16</u> <u>Kr.</u>	
7. FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
	Andre kapitalandele og værdipapirer	
Anskaffelsessum primo		0
Årets tilgang		5.830
Årets afgang		0
Anskaffelsessum ultimo		5.830
Værdireguleringer primo		0
Årets resultatandel		0
Modtaget udbytte		0
Værdireguleringer ultimo		0
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO		5.830
	<u>2015/16</u> <u>Kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>Kr.</u>
8. TILGODEHAVENDER FRA SALG AF VARER OG TJENESTEYDELSER:		
Debitorer	1.610.490	1.253.970
Hensat til tab på debitorer	-22.000	-30.000
	<u>1.588.490</u>	<u>1.223.970</u>
9. ANPARTSKAPITAL:		
Indskudskapital	200.000	200.000
Anpartskapitalen er fordelt i anparter a 500 kr. og multipla heraf.		
10. RESERVE FOR OPSKRIVNINGER:		
Saldo primo	152.954	152.954
Regulering som følge af ændret skatteprocent	0	0
	<u>152.954</u>	<u>152.954</u>

NOTER

	2015/16	2014/15
	Kr.	Kr.
11. OVERFØRT RESULTAT:		
Saldo primo	4.460.643	4.424.482
Overført jf. resultatdisponering	587.278	36.161
	<u>5.047.921</u>	<u>4.460.643</u>
12. UDSKUDT SKAT:		
Saldo primo	1.905.486	1.877.016
Årets regulering	291.368	28.471
	<u>2.196.854</u>	<u>1.905.486</u>
Den udskudte skat kan fordeles på følgende hovedposter:		
Goodwill	-39.618	-25.000
Ejendom	1.378.791	1.305.917
Driftsmateriel og automobiler	12.717.182	7.935.478
Tilgodehavender fra salg	-22.000	-30.000
Periodeafgrænsningsposter	202.981	123.001
Leasingforpligtelser	-4.251.593	-648.073
	<u>9.985.743</u>	<u>8.661.323</u>
Udskudt skat, 22 %	<u>9.985.700</u>	<u>2.196.854</u>
	<u>2.196.854</u>	<u>1.905.486</u>
13. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Af restgælden forfalder der 5 år efter balancetidspunktet	846.444	934.435
Kursværdi udgør pr. 30. juni 2016	5.551.405	2.896.717

NOTER

14. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:

Til sikkerhed for prioritetsgæld er der tinglyst pantebrev på 1.774.000 kr. i en af selskabets ejendomme, der pr. 30. juni 2016 er værdiansat til 2.224.647 kr.

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er deponeret ejerpantebrev på 800.000 kr. og skadesløsbrev på nom. 1.000.000 kr. i en af selskabets ejendomme, der pr. 30. juni 2016 er værdiansat til 2.224.647 kr.

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er deponeret ejerpantebrev på 1.000.000 kr. i en af selskabets ejendomme, der pr. 30. juni 2016 er værdiansat til 1.111.020 kr.

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er der afgivet virksomhedspant på 3.000.000 kr. i aktiver, der pr. 30. juni 2016 har en regnskabsmæssig værdi på 1.754.090 kr.

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er deponeret løsørejerpantebrev på 150.000 kr. med pant i gravemaskine, der pr. 30. juni 2016 er værdiansat til 0 kr.

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er deponeret løsørejerpantebreve på i alt 1.080.000 kr. med pant i udlejningsmaskiner, der pr. 30. juni 2016 er værdiansat til 12.804.344 kr.

Til sikkerhed for leasingforpligtelser er der givet ejendomsforbehold i leasingaktiver, der pr. 30. juni 2016 er værdiansat til 5.362.979 kr.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for Jelle-Bo Holding ApS' engagement med pengeinstitut. Jelle-Bo Holding ApS har pt. ikke et låneengagement med pengeinstituttet.

Selskabets pengeinstitut har på vegne af selskabet stillet en tabsgaranti på 792.133 kr. overfor kreditinstitut.

Hæftelser inden for sambeskatningskredsen:

Jelle-Bo ApS er sambeskattet med Jelle-Bo Holding ApS. Som helejet datterselskab hæfter Jelle-Bo ApS ubegrænset og solidarisk med de øvrige virksomheder inden for sambeskatningskredsen for selskabsskatter, kildeskatter på udbytter, renter og royalties opstået inden for sambeskatningskredsen. Selskabet hæfter ligeledes for eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytter, renter og royalties.