

# **John Arnberg ApS**

Svejbårdsvej 16

2900 Hellerup

CVR-nr. 19817687

## **Årsrapport for 2016**

21. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 25-04-2017

---

John Arnberg  
Dirigent

**John Arnberg ApS**

## **Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

**John Arnberg ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 for John Arnberg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 25-04-2017

### **Direktion**

John Arnberg  
Adm. direktør

### **Bestyrelse**

John Arnberg

Rikke Schultz-Lorentzen

**John Arnberg ApS**

## **Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	John Arnberg ApS Svejgårdsvej 16 2900 Hellerup
CVR-nr.	19817687
Hjemsted	Gentofte
Regnskabsår	01-01-2016 - 31-12-2016
<b>Bestyrelse</b>	John Arnberg Rikke Schultz-Lorentzen
<b>Direktion</b>	John Arnberg, Adm. direktør
<b>Pengeinstitut</b>	Jyske Bank

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i investering i børsnoterede værdipapirer og i unoterede kapitalandele.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 udviser et resultat på kr. 1.299.448, og selskabets balance pr. 31-12-2016 udviser en balancesum på kr. 58.498.147, og en egenkapital på kr. 58.281.643.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### Forventninger til fremtiden

Der forventes et uændret aktivitetsniveau i 2017.

Værdireguleringer af kapitalandele, der indregnes under resultatopgørelsen, er afhængig af udviklingen på de finansielle markeder.

Selskabets ledelse kan derfor ikke udtale sig om et forventet resultat for 2017.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for John Arnberg ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25 år	0%
Der afskrives ikke på beboelse og grunde		

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Andre finansielle anlægsaktiver

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

### Aktuelle skatteforpligtelser

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

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>-15.929</b>	<b>-224.134</b>
Personaleomkostninger	1	-225.000	-225.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-49.600	-49.600
<b>Driftsresultat</b>		<b>-290.529</b>	<b>-498.734</b>
Finansielle indtægter	2	1.915.138	3.915.301
Finansielle omkostninger	3	-631	-1.353
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.623.978</b>	<b>3.415.214</b>
Skat af årets resultat		-324.530	-689.161
<b>Årets resultat</b>		<b>1.299.448</b>	<b>2.726.053</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	1.500.000
Overført resultat		1.299.448	1.226.053
		<b>1.299.448</b>	<b>2.726.053</b>



## Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		4.388.210	4.437.810
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>4.388.210</b>	<b>4.437.810</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	500.000	500.000
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	2.000.000	2.000.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	1.017.483
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		2.800.000	3.150.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		33.037.254	36.607.235
Andre tilgodehavender		12.887.675	11.945.909
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>51.224.929</b>	<b>55.220.627</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>55.613.139</b>	<b>59.658.437</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	121.409
Andre tilgodehavender		56.055	117.345
<b>Tilgodehavender</b>		<b>56.055</b>	<b>238.754</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>2.828.953</b>	<b>2.943.925</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.885.008</b>	<b>3.182.679</b>
<b>Aktiver</b>		<b>58.498.147</b>	<b>62.841.116</b>

John Arnberg ApS

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	5	2.500.000	2.500.000
Overført resultat	6	55.781.643	58.550.723
Udbytte for regnskabsåret	7	0	1.500.000
<b>Egenkapital</b>		<b>58.281.643</b>	<b>62.550.723</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		90.000	0
Selskabsskat		7.652	91.539
Anden gæld		117.500	197.500
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.352	1.354
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>216.504</b>	<b>290.393</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>216.504</b>	<b>290.393</b>
<b>Passiver</b>		<b>58.498.147</b>	<b>62.841.116</b>
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

## Noter

	2016	2015		
<b>1. Personaleomkostninger</b>				
Lønninger	225.000	225.000		
	<b>225.000</b>	<b>225.000</b>		
<b>2. Finansielle indtægter</b>				
Andre finansielle indtægter	1.915.138	3.915.301		
	<b>1.915.138</b>	<b>3.915.301</b>		
<b>3. Finansielle omkostninger</b>				
Andre finansielle omkostninger	631	1.353		
	<b>631</b>	<b>1.353</b>		
<b>4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder</b>				
<i>Tilknyttede virksomheder</i>				
<b>Navn</b>	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel i %</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Resultat</b>
	Odsherred			
Algade 24 ApS	Kommune	100,00	3.255.916	-268.444
Algade 24 ApS, koncerntilskud				4.068.529
			<b>3.255.916</b>	<b>3.800.085</b>
<i>Associerede virksomheder</i>				
<b>Navn</b>	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel i %</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Resultat</b>
	Odsherred			
Odsherred Camping ApS	Kommune	50,00	4.170.709	302.824
			<b>4.170.709</b>	<b>302.824</b>
Selskabet har ydet et koncerntilskud til dattervirksomheden Algade 24 ApS på kr. 4.068.529, der er ført direkte på egenkapitalen.				
<b>5. Virksomhedskapital</b>				
Saldo primo			2.500.000	2.500.000
<b>Saldo ultimo</b>			<b>2.500.000</b>	<b>2.500.000</b>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.				
<b>6. Overført resultat</b>				
Saldo primo			58.550.724	57.324.670
Årets tilgang			1.299.448	1.226.053
Koncerntilskud til datterselskabet Algade 24 ApS			-4.068.529	0
<b>Saldo ultimo</b>			<b>55.781.643</b>	<b>58.550.723</b>

Noter

2016

2015

**7. Udbytte for regnskabsåret**

Saldo primo	1.500.000	3.000.000
Årets tilgang	0	1.500.000
Årets afgang	-1.500.000	-3.000.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>0</b>	<b>1.500.000</b>

**8. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.