

JENS LINDHARDT HENRIKSEN HOLDING ApS

Ole Jensensvej 3
3360 Liseleje

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

22/11/2016

Jens Lindhardt Henriksen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JENS LINDHARDT HENRIKSEN HOLDING ApS
Ole Jensensvej 3
3360 Liseleje

e-mailadresse: jlh@pekema.dk

CVR-nr: 24221628

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Jens Lindhardt Henriksen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Liseleje, den 22/11/2016

Direktion

Jens Lindhardt Henriksen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt er samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste/bruttotab

Bruttofortjeneste/Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Indtægter af kapitalandel i associerede virksomheder

I reultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres til egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode idet omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på en generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterende gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, 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 fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-59.700	-575
Resultat af ordinær primær drift		-59.700	-575
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		473.634	276.289
Andre finansielle indtægter	1	60.000	508.197
Øvrige finansielle omkostninger		-106	-5.347
Ordinært resultat før skat		473.828	778.564
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		473.828	778.564
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		473.634	276.289
Overført resultat		-101.006	402.475
I alt		473.828	778.564

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		816.590	442.956
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	816.590	442.956
Anlægsaktiver i alt		816.590	442.956
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.393.333	1.393.333
Tilgodehavender i alt		1.393.333	1.393.333
Likvide beholdninger		31	5.922
Omsætningsaktiver i alt		1.393.364	1.399.255
Aktiver i alt		2.209.954	1.842.211

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		649.923	276.289
Overført resultat		1.270.770	1.271.776
Forslag til udbytte		101.200	99.800
Egenkapital i alt	3	2.146.893	1.772.865
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		4.000	11.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		59.061	58.346
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		63.061	69.346
Gældsforpligtelser i alt		63.061	69.346
Passiver i alt		2.209.954	1.842.211

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Avance ved afståelse af kapitalandele	0	448.197
Renteindtægter fra associerede virksomheder	60.000	60.000
	<u>60.000</u>	<u>508.197</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris 1. juli 2015	166.667
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris 30. juni 2016	<u>166.667</u>
Opskrivninger 1. juli 2015	276.289
Andel i årets resultat jf. note	473.634
Udloddet udbytte	-100.000
Nettoopskrivninger 30. juni 2016	<u>649.923</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	816.590

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Pekema Holding A/S, Stenløse	33,33%	2.449.769	1.420.903

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo 1. juli 2015	125.000	276.289	1.271.776	99.800	1.772.865
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	-99.800	-99.800
Overførsel vedr. udbytte	0	-100.000	100.000	0	0
Årets resultat	0	473.634	-101.006	101.200	473.828
Egenkapital 30. juni 2016	125.000	649.923	1.270.770	101.200	2.146.893

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje kapitalandele i associerede selskaber.