

J.S. Holding af 1. juni 2000 ApS

Kratkrogen 4, 2920 Charlottenlund

CVR-nr. 25 36 98 23

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. marts 2017.

Jesper Svendsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet | 2 |
| | |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| | |
| Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for J.S. Holding af 1. juni 2000 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 28. februar 2017

Direktion

Jesper Svendsen

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til anpartshaveren i J.S. Holding af 1. juni 2000 ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for J.S. Holding af 1. juni 2000 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fjerritslev, den 28. februar 2017

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Lennart Mouritzen
statsautoriseret revisor

Søren Beer Møller
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------------|---|
| Selskabet | J.S. Holding af 1. juni 2000 ApS Kratkrogen 4 2920 Charlottenlund |
| | CVR-nr.: 25 36 98 23 |
| | Hjemsted: Charlottenlund |
| | Regnskabsår: 1. oktober - 30. september |
| Direktion | Jesper Svendsen |
| Revisor | BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Borups Allé 3 9690 Fjerritslev |
| Dattervirksomhed | Hylleberg Invest ApS, Charlottenlund |
| Associeret virksomhed | Stock 4 ApS, Charlottenlund |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for J.S. Holding af 1. juni 2000 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og 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.

Tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter J.S. Holding af 1. juni 2000 ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Bruttotab | -10.075 | -10.920 |
| Andre finansielle indtægter | 736.992 | 322.500 |
| Øvrige finansielle omkostninger | <u>-105.168</u> | <u>-39.426</u> |
| Resultat før skat | 621.749 | 272.154 |
| Skat af årets resultat | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Årets resultat | <u>621.749</u> | <u>272.154</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | <u>621.749</u> | <u>272.154</u> |
| Disponeret i alt | <u>621.749</u> | <u>272.154</u> |

Balance 30. september

| Aktiver | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 1.250 | 1.250 |
| 3 Kapitalandele i associerede virksomheder | <u>1</u> | <u>1</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>1.251</u> | <u>1.251</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>1.251</u> | <u>1.251</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 1.219.791 | 0 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 20.652 | 41.540 |
| Andre tilgodehavender | <u>0</u> | <u>102.375</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>1.240.443</u> | <u>143.915</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | <u>4.280.000</u> | <u>3.560.000</u> |
| Værdipapirer i alt | <u>4.280.000</u> | <u>3.560.000</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>5.520.443</u> | <u>3.703.915</u> |
| Aktiver i alt | <u>5.521.694</u> | <u>3.705.166</u> |

Balance 30. september

| Passiver | | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|--|-----------------------------|-----------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Egenkapital | | | |
| 4 | Virksomhedskapital | 128.000 | 128.000 |
| 5 | Overført resultat | 1.760.886 | 1.139.137 |
| | Egenkapital i alt | <u>1.888.886</u> | <u>1.267.137</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Gæld til pengeinstitutter | 2.757.537 | 2.006.872 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 4.000 | 4.000 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 64.397 |
| | Anden gæld | 871.271 | 362.760 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>3.632.808</u> | <u>2.438.029</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>3.632.808</u> | <u>2.438.029</u> |
| | Passiver i alt | <u>5.521.694</u> | <u>3.705.166</u> |
| 1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter | | | |
| 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | |
| 7 Eventualposter | | | |

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af handel med værdipapirer og anden beslægtet virksomhed.

| | <u>30/9 2016</u> | <u>30/9 2015</u> |
|--|------------------|------------------|
| 2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris 1. oktober 2015 | 125.000 | 125.000 |
| Kostpris 30. september 2016 | 125.000 | 125.000 |
| Opskrivninger 1. oktober 2015 | -123.750 | -123.750 |
| Opskrivninger 30. september 2016 | -123.750 | -123.750 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016 | 1.250 | 1.250 |
| Tilknyttede virksomheder: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| Hylleberg Invest ApS | Charlottenlund | 100 % |
| 3. Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Kostpris 1. oktober 2015 | 261.781 | 261.781 |
| Kostpris 30. september 2016 | 261.781 | 261.781 |
| Opskrivninger 1. oktober 2015 | -261.780 | -261.780 |
| Opskrivninger 30. september 2016 | -261.780 | -261.780 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016 | 1 | 1 |
| Associerede virksomheder: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| Stock 4 ApS | Charlottenlund | 33 % |
| 4. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. oktober 2015 | 128.000 | 128.000 |
| | 128.000 | 128.000 |

Noter

| | <u>30/9 2016</u> | <u>30/9 2015</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 5. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. oktober 2015 | 1.139.137 | 866.983 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>621.749</u> | <u>272.154</u> |
| | <u>1.760.886</u> | <u>1.139.137</u> |

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

7. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.