

Jan Johnsen Holding ApS

Ejby Smedevej 12

2600 Glostrup

CVR-nr. 26432782

Årsrapport for 2017/18

(Opstillet uden revision eller review)

17. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. november 2018

Jan Johansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Jan Johnsen Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Jan Johnsen Holding 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. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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.

Glostrup, den 12. november 2018

Direktion

Jan Johnsen
Direktør

Jan Johnsen Holding ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Jan Johnsen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jan Johnsen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 opstilling 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.

Brøndby, den 12. november 2018

CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29198535

Jimmi Christensen
Statsautoriseret revisor
mne30144

Bente Kristensen
Registreret revisor
mne2571

Jan Johnsen Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Jan Johnsen Holding ApS Ejby Smedevej 12 2600 Glostrup
Telefon	4396 4410
CVR-nr.	26432782
Stiftelsesdato	9. januar 2002
Regnskabsår	1. juli 2017 - 30. juni 2018
Direktion	Jan Johnsen, Direktør
Revisor	CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Park Allé 350A, 2. 2605 Brøndby CVR-nr.: 29198535
Pengeinstitut	Nykredit Kalvebod Brygge 47 2600 Glostrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at være holding- og investeringsvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 udviser et resultat på kr. -173.995, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en balancesum på kr. 1.301.934, og en egenkapital på kr. 1.230.076.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Jan Johnsen Holding ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter bankindeståender.

Egenkapital

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

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

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	2017/18	2016/17
Andre eksterne omkostninger		-13.571	-15.990
Driftsresultat		-13.571	-15.990
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-204.152	-232.768
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		10.695	16.333
Andre finansielle indtægter		54.563	49.204
Finansielle omkostninger		-13.028	-860
Resultat før skat		-165.493	-184.081
Skat af årets resultat	1	-8.502	-10.780
Årets resultat		-173.995	-194.861
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	103.400
Overført resultat		-279.795	-298.261
Resultatdisponering		-173.995	-194.861

Balance 30. juni 2018

	Note	2018	2017
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2, 3	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>90.294</u>	<u>289.683</u>
Tilgodehavender		<u>90.294</u>	<u>289.683</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>1.144.207</u>	<u>1.156.332</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>1.144.207</u>	<u>1.156.332</u>
Likvide beholdninger		<u>67.433</u>	<u>104.041</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.301.934</u>	<u>1.550.056</u>
Aktiver		<u>1.301.934</u>	<u>1.550.056</u>

Jan Johnsen Holding ApS

Balance 30. juni 2018

	Note	2018	2017
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		999.275	1.279.071
Udbytte for regnskabsåret		105.800	103.400
Egenkapital	4, 5	1.230.075	1.507.471
Selskabsskat		7.048	10.019
Langfristede gældsforpligtelser		7.048	10.019
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.000	7.750
Selskabsskat		10.019	4.410
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		46.791	20.406
Kortfristede gældsforpligtelser		64.811	32.566
Gældsforpligtelser		71.858	42.585
Passiver		1.301.934	1.550.056
Eventualforpligtelser	6		
Ejerskab	7		

Noter

	2017/18	2016/17
1. Skat af årets resultat		
Aktuelt sambeskatningsbidrag	8.505	10.780
Regulering af tidl. års skat	-3	0
	<u>8.502</u>	<u>10.780</u>
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	3.018.800	3.018.800
Tilgang i årets løb	150.000	0
Kostpris ultimo	<u>3.168.800</u>	<u>3.018.800</u>
Op- og nedskrivninger primo	-3.153.784	-2.921.016
Årets resultat	-204.152	-232.768
Overført til modregning i tilgodehavender	189.136	134.984
Op- og nedskrivninger ultimo	<u>-3.168.800</u>	<u>-3.018.800</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

3. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Ejby Smedie- & Maskinværksted ApS	Glostrup	100,00	-189.136	-204.152
			<u>-189.136</u>	<u>-204.152</u>

4. Virksomhedskapitalen

Virksomhedskapitalen består af nom. 125 anparter á 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser og har alle samme stemmerettigheder.

Virksomhedskapital	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

2017/18

2016/17

5. Egenkapital

	<u>Primo</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Ultimo</u>
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	1.279.071	0	-279.795	999.276
Udbytte for regnskabsåret	103.400	-103.400	105.800	105.800
	1.507.471	-103.400	-173.995	1.230.076

6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Jan Johnsen Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Selskabet har afgivet indeståelseserklæring vedrørende datterselskabet Egby Smedie- og Maskinværksted ApS.

7. Ejerskab

Følgende kapitalejer ejer minimum 5% af kapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Jan Johnsen, Ejby Smedevej 14, 2600 Glostrup