

Jan Johnsen Holding ApS

Ejby Smedevej 12

2600 Glostrup

CVR-nr. 26432782

Årsrapport for 2015/16

(Opstillet uden revision eller review)

15. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 24. oktober 2016

Jan Johnsen
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 2015 - 30. juni 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 5. september 2016

Direktion

Jan Johnsen

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 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), 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.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for dem som Jan Johnsen Holding ApS's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Brøndby, den 5. september 2016

CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29198535

Jimmi Christensen
Statsautoriseret revisor

Bente Kristensen
Registreret revisor

Jan Johnsen Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Jan Johnsen Holding ApS Ejby Smedevej 12 2600 Glostrup
CVR-nr.	26432782
Stiftelsesdato	9. januar 2002
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Jan Johnsen
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 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. -122.254, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 1.814.171, og en egenkapital på kr. 1.803.531.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Jan Johnsen Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Indregningsmetoder og målegrundlag

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.

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende 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.

Skatter

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. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende

Anvendt regnskabspraksis

danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (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. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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 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	2015/16	2014/15
Andre eksterne omkostninger		-14.773	-24.755
Driftsresultat		-14.773	-24.755
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-142.436	-505.179
Finansielle indtægter	1	40.809	62.705
Finansielle omkostninger	2	-206	-410
Resultat før skat		-116.606	-467.640
Skat af årets resultat	3	-5.648	-8.918
Årets resultat		-122.254	-476.558
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Overført resultat		-223.454	-576.358
		-122.254	-476.558

Jan Johnsen Holding ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016	2015
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4, 5	97.784	240.220
Finansielle anlægsaktiver		97.784	240.220
Anlægsaktiver		97.784	240.220
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		408.334	4.167
Tilgodehavende selskabsskat		0	1.836
Tilgodehavender		408.334	6.003
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.212.049	1.587.805
Værdipapirer og kapitalandele		1.212.049	1.587.805
Likvide beholdninger		96.004	198.058
Omsætningsaktiver		1.716.386	1.791.865
Aktiver		1.814.170	2.032.085

Jan Johnsen Holding ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016	2015
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.577.332	1.800.785
Udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
Egenkapital	6, 7	1.803.532	2.025.585
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.500	6.500
Selskabsskat		3.139	0
Kortfristede gældsforpligtelser		10.639	6.500
Gældsforpligtelser		10.639	6.500
Passiver		1.814.170	2.032.085
Ejerskab	8		
Eventualforpligtelser	9		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	4.167	5.647
Andre finansielle indtægter	36.642	57.057
	40.809	62.704

2. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	206	410
	206	410

3. Skat af årets resultat

Aktuelt sambeskatningsbidrag	5.726	8.918
Regulering af tidl. års skat	-78	0
	5.648	8.918

4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris primo	3.018.800	3.018.800
Kostpris ultimo	3.018.800	3.018.800
Af- og nedskrivninger primo	-2.778.580	-2.273.401
Årets afskrivninger	-142.436	-505.179
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.921.016	-2.778.580
Regnskabsmæssig værdi ultimo	97.784	240.220

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

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Ejby Smedie- & Maskinværksted ApS	Glostrup	100,00	97.784	-142.436
			97.784	-142.436

6. 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
	125.000	125.000

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

2015/16

2014/15

7. Egenkapital

	<u>Primo</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Ultimo</u>
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	1.800.785	0	-223.454	1.577.332
Udbytte for regnskabsåret	99.800	-99.800	101.200	101.200
	2.025.585	-99.800	-122.254	1.803.532

8. Ejerskab

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

Jan Johnsen, Ejby Smedevej 14, 2600 Glostrup

9. 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.