

JOHNV HOLDING ApS

Barupvejen 13
4660 Store Heddinge

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/11/2016

John Valeur
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

JOHNV HOLDING ApS

Barupvejen 13

4660 Store Heddinge

CVR-nr: 26523605

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Johnv 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 27/11/2016

Direktion

John Valeur

Bestyrelse

Martin Lauge Faurshou Erlund

Hanne Valeur

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har i vedtægterne fravalgt revision, og vi erklærer hermed, at betingelserne i henhold til årsregnskabslovens § 135, stk. 1 2. pkt. er opfyldt. Samtidig indstilles det til generalforsamlingen også at fravælge revision for det kommende regnskabsår.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområde er at erhverve og eje anparter og aktier i ejendomsselskaber samt køb og salg af værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat er påvirket af store renteudgifter pga. et privat indlån og et mindre urealiseret tab på unoteret aktier.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter årsregnskabets afslutning.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtigelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktiviteter, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.m.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder og associerede virksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivninger på goodwill og andre merværdier på erhvervelsestidspunktet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder fra tilknyttede og associerede virksomheder, deklarerede udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapir og kapitalandele, transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtigelser.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balance

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital, med tillæg af koncerngoodwill og koncerninterne tab og fradrag af koncerninterne avancer og eventuel negativ goodwill. Kapitalandele i virksomheder med negativ indre værdi måles til 0 kr. Virksomhedens forholdsmæssige andel af en eventuel negativ egenkapital modregnes i tilgodehavender hos kapitalandelen i det omfang det er uerholdeligt. Beløb derudover indregnes under posten hensatte forpligtigelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtigelse til at dække underbalancen.

Nyerhvervede og solgte kapitalandele indregnes i årsregnskabet henholdsvis fra anskaffelsestidspunktet eller frem til afståelsestidspunktet.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden som beskrevet under virksomhedsovertagelser.

Andre værdipapirer og kapitalandel

Værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi. Dagsværdien opgøres til kursværdien på balancedagen, såfremt værdipapirerne er børsnoterede, og en værdi beregnet ved hjælp af almindeligt anerkendte værdiansættelsesprincipper, såfremt værdipapirerne ikke er børsnoterede.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver, der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Nedskrivning på en gruppe af aktiver fordeles således, at der først nedskrives på goodwill og derefter forholdsmæssigt på de øvrige aktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtigelser og tilgodehavender skal indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtigelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtigelser, og som hverken påvirker resultat eller skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser inden for samme juridiktion.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtigelser omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Eksterne omkostninger		-108.917	-66.316
Bruttoresultat		-108.917	-66.316
Resultat af ordinær primær drift		-108.917	-66.316
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		161.871	716.408
Andre finansielle indtægter		374.147	329.660
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	-190.000
Øvrige finansielle omkostninger		-211.259	-70.201
Ordinært resultat før skat		215.842	719.551
Skat af årets resultat	1	24.000	11.000
Årets resultat		239.842	730.551
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		161.871	716.408
Overført resultat		77.971	14.143
I alt		239.842	730.551

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		6.267.026	6.105.156
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.067.810	1.229.651
Andre tilgodehavender		2.729.722	2.970.086
Udskudte skatteaktiver		52.000	28.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	10.116.558	10.332.893
Anlægsaktiver i alt		10.116.558	10.332.893
Tilgodehavende skat		6.021	6.020
Andre tilgodehavender		39.317	39.317
Tilgodehavender i alt		45.338	45.337
Likvide beholdninger		87.247	398.424
Omsætningsaktiver i alt		132.585	443.761
Aktiver i alt		10.249.143	10.776.654

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 .		2.524.184	2.362.313
Overført resultat		1.061.625	983.654
Egenkapital i alt		3.710.809	3.470.967
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.000.000	2.000.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	2.000.000	2.000.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		4.538.334	5.305.687
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.538.334	5.305.687
Gældsforpligtelser i alt		6.538.334	7.305.687
Passiver i alt		10.249.143	10.776.654

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/2016 kr.	2014/2015 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	24.000	11.000
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	24.000	11.000

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i ass. virksom-heder 2015/16 kr.	Kapitalandele i ass. virksom-heder 2014/15 kr.
Kostpris primo	3.725.925	384.814
Tilgang	0	3.341.111
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	3.725.925	3.725.925
Nettoopskrivninger primo	2.379.231	1.662.823
Andel i årets resultat	161.871	716.408
Afgang	0	0
Egenkapital regulering hos kapitalandele	0	0
Nettoopskrivninger ultimo	2.541.102	2.379.231
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.267.027	6.105.156

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Carolines Ejendomme af 5. juli 1999 ApS, Valby	44,231759%	14.168.612	665.960

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Anden gæld	2.000.000	0	2.000.000	1.789.730
	2.000.000	0	2.000.000	1.789.730