

JOHN LYKKE CLAUSEN HOLDING ApS

Gl Hornstrupvej 72
7100 Vejle

Årsrapport
1. maj 2015 - 30. april 2016

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

22/09/2016

john Lykke Clausen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JOHN LYKKE CLAUSEN HOLDING ApS
Gl Hornstrupvej 72
7100 Vejle
Telefonnummer: 75852266
CVR-nr: 26830133
Regnskabsår: 01/05/2015 - 30/04/2016

Bankforbindelse Danske Bank
Kirkegade
7100 Vejle

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for John Lykke Clausen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 22/09/2016

Direktion

John Ingolf Lykke Clausen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ja, der er fravalgt revision for det kommende år.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed som holdingselskab samt finansiering og kapitalanlæg.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for regnskabsåret 2015/16 udviser et resultat på kr. -14.285, hvilket ledelsen finder utilfredsstillende. Balancen pr. 30. april 2016 udviser en balancesum på kr. 1.114.906 og en egenkapital på kr. 792.216.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

Generelt

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 og nedskrivninger.

Aktiver 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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Balance

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere

end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagen lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5 %.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en gældsforpligtelse.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		128.895	150.052
Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling		-77.912	-95.900
Andre eksterne omkostninger		-73.526	-70.581
Bruttoresultat		-22.543	-16.429
Personaleomkostninger		-1.425	-1.163
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-9.184
Resultat af ordinær primær drift		-23.968	-26.776
Andre finansielle indtægter		9.683	11.096
Ordinært resultat før skat		-14.285	-15.680
Skat af årets resultat		0	-10.077
Årets resultat		-14.285	-25.757
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Overført resultat		-115.485	-125.557
I alt		-14.285	-25.757

Balance 30. april 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			0
Materielle anlægsaktiver i alt			0
Anlægsaktiver i alt			0
Fremstillede varer og handelsvarer		264.860	288.884
Varebeholdninger i alt		264.860	288.884
Tilgodehavende skat		0	2.008
Tilgodehavender i alt		0	2.008
Likvide beholdninger		850.046	881.667
Omsætningsaktiver i alt		1.114.906	1.172.559
Aktiver i alt		1.114.906	1.172.559

Balance 30. april 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		667.216	782.701
Egenkapital i alt		792.216	907.701
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		221.490	165.058
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		322.690	264.858
Gældsforpligtelser i alt		322.690	264.858
Passiver i alt		1.114.906	1.172.559