

# **JOHN LYKKE CLAUSEN HOLDING ApS**

Gl Hornstrupvej 72  
7100 Vejle

Årsrapport  
1. maj 2017 - 30. april 2018

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

**22/09/2018**

**John Clausen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	4
Resultatopgørelse .....	6
Balance .....	7
Egenkapitalopgørelse .....	9
Noter .....	10

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	JOHN LYKKE CLAUSEN HOLDING ApS Gl Hornstrupvej 72 7100 Vejle  Telefonnummer: 75852266  CVR-nr: 26830133 Regnskabsår: 01/05/2017 - 30/04/2018
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank Kirkegade 7100 Vejle

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for John Lykke Clausen Holding ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i DKK

## Generelt om indregning eller 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 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.

## Resultatopgørelsen

### 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.

## Balancen

### 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 nominel 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 22 %.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. maj 2017 - 30. apr. 2018

	Note	2017/18	2016/17
		kr.	kr.
Nettoomsætning .....		98.263	156.211
Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling .....		-138.132	-94.059
Andre eksterne omkostninger .....		-68.742	-76.852
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-108.611</b>	<b>-14.700</b>
Personaleomkostninger .....		-639	-186
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-109.250</b>	<b>-14.886</b>
Andre finansielle indtægter .....		261	11.667
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-108.989</b>	<b>-3.219</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-108.989</b>	<b>-3.219</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		105.800	103.400
Overført resultat .....		-214.789	-106.619
<b>I alt .....</b>		<b>-108.989</b>	<b>-3.219</b>

# Balance 30. april 2018

## Aktiver

	Note	2017/18	2016/17
		kr.	kr.
Fremstillede varer og handelsvarer .....		131.360	221.360
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>131.360</b>	<b>221.360</b>
Andre tilgodehavender .....		451	609
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>451</b>	<b>609</b>
Likvide beholdninger .....		606.232	875.587
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>738.043</b>	<b>1.097.556</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>738.043</b>	<b>1.097.556</b>

# Balance 30. april 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		345.809	560.597
Forslag til udbytte .....		105.800	103.400
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>576.609</b>	<b>788.997</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		161.434	308.559
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>161.434</b>	<b>308.559</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>161.434</b>	<b>308.559</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>738.043</b>	<b>1.097.556</b>



# Egenkapitalopgørelse 1. maj 2017 - 30. apr. 2018

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	560.598	103.400	788.998
Betalt udbytte .....			-103.400	-103.400
Årets resultat .....		-214.789	105.800	-108.989
Egenkapital, ultimo .....	125.000	345.809	105.800	576.609

Selskabskapitalen består af 125 anpartar á nominelt DKK 1.000. Ingen anpartar er tillagt særlige rettigheder.

# Noter

## **1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold**

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