

# **JOHN LYKKE CLAUSEN HOLDING ApS**

Gl Hornstrupvej 72  
7100 Vejle

Årsrapport  
1. maj 2016 - 30. april 2017

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

**23/09/2017**

**John Clausen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Årsregnskab**

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

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** JOHN LYKKE CLAUSEN HOLDING ApS  
Gl Hornstrupvej 72  
7100 Vejle

Telefonnummer: 75852266

CVR-nr: 26830133

Regnskabsår: 01/05/2016 - 30/04/2017

**Bankforbindelse** 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 2016/17 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 nettorealisationsevnen 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 2016 - 30. apr 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning .....		156.211	128.895
Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling .....		-94.059	-77.912
Andre eksterne omkostninger .....		-76.852	-73.526
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-14.700</b>	<b>-22.543</b>
Personaleomkostninger .....		-186	-1.425
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....			0
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-14.886</b>	<b>-23.968</b>
Andre finansielle indtægter .....		11.667	9.683
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-3.219</b>	<b>-14.285</b>
Skat af årets resultat .....			0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-3.219</b>	<b>-14.285</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		103.400	101.200
Overført resultat .....		-106.619	-115.485
<b>I alt .....</b>		<b>-3.219</b>	<b>-14.285</b>

# Balance 30. april 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer .....		221.360	264.860
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>221.360</b>	<b>264.860</b>
Tilgodehavende skat .....			0
Andre tilgodehavender .....		609	
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>609</b>	<b>0</b>
Likvide beholdninger .....		875.587	850.046
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.097.556</b>	<b>1.114.906</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.097.556</b>	<b>1.114.906</b>

# Balance 30. april 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		560.597	667.216
Forslag til udbytte .....		103.400	101.200
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>788.997</b>	<b>792.216</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		308.559	221.490
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>308.559</b>	<b>322.690</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>308.559</b>	<b>322.690</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.097.556</b>	<b>1.114.906</b>



# Noter

## 1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

### Hovedaktivitet:

Selskabets aktivitet er at drive virksomhed som holdingselskab samt finansiering og kapitalanlæg, og udfra ledelsens vurdering beslægtede aktiviteter.

### Økonomiske forhold:

Årets resultat vurderes tilfredsstillende.