

J. Henriksen Holding ApS

(CVR-nr. 27 71 30 25)

Oldvejen 9, 4300 Holbæk

Årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er forelagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
19. april 2018.



Jan Henriksen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Selskabsoplysninger m.m.

Selskabsoplysninger
Ledelsesberetning

1
2

Påtegninger

Ledespåtegning
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

3
4

Årsregnskab for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis
Resultatopgørelse
Balance
Noter

5 - 6
7
8 - 9
10 - 11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	J. Henriksen Holding ApS Oldvejen 9 4300 Holbæk
Hjemsted	Holbæk
CVR-nr.	27 71 30 25
Regnskabsår	01.01 - 31.12
Bestyrelse	Ingen
Direktion	Direktør Jan Henriksen
Kapitalejer	Jan Henriksen Oldvejen 9 4300 Holbæk
Revisor	BB Revision ApS Holbækvej 3B 4520 Svinninge CVR-nr. 27 91 70 38
Bank	Nordea Bank Danmark A/S Erhvervsfilial Holbæk Ahlgade 20 - 24 4300 Holbæk

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentlige aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje anparter i Anlægsgartnermester Jan Henriksen ApS og/eller aktier og anparter i andre selskaber.

Selskabet ejer:

100 % af anparterne i Anlægsgartnermester Jan Henriksen ApS, Oldvejen 9, 4300 Holbæk

Da koncernvirksomhederne ikke overskrider de i årsregnskabslovens §110, nævnte størrelser, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for J. Henriksen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen har besluttet at fravælge revisionen. Ledelsen erklærer hermed, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk den 17. april 2018

I direktionen:



Jan Henriksen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til ledelsen i J. Henriksen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for J. Henriksen Holding ApS for 1. januar - 31. december 2017, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med, ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske 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 opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelsens 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, selskabets ledelse 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.

Svinninge den 17. april 2018

BB Revision ApS

CVR-nr. 27 91 70 38


Britta Balle Hansen

Registreret revisor

Mne-nr. 3176

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler fra regnskabs-Klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens §110 undladt at udarbejde koncern-regnskab.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

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

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 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.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet i beretningsform (artsopdelt).

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat

Årets skat som består af årets aktuelle skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat (fortsat)

Negativ udskudt skat indtægtsføres ikke, som følge deraf medtages negativ udskudt skat ikke som et tilgodehavende i balancen.

Selskabet indgår i sambeskatning med datterselskab. Der foretages fuld fordeling af den beregnede skat samt tillæg og godtgørelse vedr. restskat eller overskydende skat.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i datterselskaber måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af selskabernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Kapitalandele med regnskabsmæssig negativ værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse selskaber nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivninger af kapitalandele bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra datterselskaber, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for moderselskabet, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i pengeinstitut. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

Jfr.
side

	<u>Note</u>	<u>2016</u>
Andre eksterne omkostninger	3.525	3.525
	-----	-----
RESULTAT FØR FINANSIERING	- 3.525	- 3.525
Resultat, Anlægsgartnermester Jan Henriksen ApS	- 43.982	- 275.419
Finansielle indtægter	10.014	3.939
Finansielle omkostninger	183	2.095
	-----	-----
RESULTAT FØR SKAT	- 37.676	- 277.100
Skat	1.412	78
	-----	-----
ÅRETS RESULTAT	- 39.088	- 277.178
	=====	=====
Forslag til resultatdisponering:		
Overført resultat	4.894	198.241
Overført til nettoopskrivning efter indre værdis metode	- 43.982	- 475.419
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	-----	-----
	- 39.088	- 277.178
	=====	=====

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

		<u>AKTIVER</u> -----		
<u>Jfr.</u> <u>side</u>		<u>Note</u>		<u>31.12.16</u>
10	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	262.866	306.848
			-----	-----
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		262.866	306.848
			-----	-----
	ANLÆGSAKTIVER I ALT		262.866	306.848
			-----	-----
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		187.882	275.600
	Andre tilgodehavender		16.016	18.011
			-----	-----
	TILGODEHAVENDER I ALT		203.898	293.611
			-----	-----
	LIKVIDE BEHOLDNINGER		9.921	28.947
			-----	-----
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		213.819	322.558
			-----	-----
	AKTIVER I ALT		476.685	629.406
			=====	=====

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

PASSIVER

<u>Jfr.</u> <u>side</u>		<u>Note</u>		<u>31.12.16</u>
10	VIRKSOMHEDSKAPITAL	2	125.000	125.000
10	RESERVE FOR NETTOOPSKRIVNING EFTER DEN INDRE VÆRDIS METODE	2	37.866	81.848
10	OVERFØRT RESULTAT	2	304.468	299.574
10	FORESLÅET UDBYTTTE FOR REGNSKABSÅRET	2	0	0
10	EGENKAPITAL I ALT	2	467.334	506.422
	Skyldigt sambeskatningsbidrag		1.428	91
	Anden gæld		7.923	122.893
	KORTFRISTET GÆLD I ALT		9.351	122.984
	GÆLD I ALT		9.351	122.984
	PASSIVER I ALT		476.685	629.406
11	Eventualforpligtelser	3		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

2016

1. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed:

	<u>Nom.</u>	<u>Kursværdi</u>
Anskaffelsespris pr. 1. januar 2017	200.000	225.000
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
	200.000	225.000
ANSKAFFELSESPRIS PR. 31. DECEMBER 2017	200.000	225.000
Værdireguleringer pr. 1. januar 2017		81.848
Årets resultatandele		- 43.982
Udbytte til moderselskab		0
		37.866
VÆRDIREGULERINGER PR. 31. DECEMBER 2017		37.866
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31. DECEMBER 2017		262.866

Kapitalandele i dattervirksomhed omfatter:

<u>Navn, retsform og hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Anlægsgartnermester Jan Henriksen ApS	100 %	262.866	- 43.982
	100 %	262.866	- 43.982
	100 %	262.866	- 43.982

2. Egenkapitalen:

	Virksomheds <u>Kapital</u>	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	Overført <u>resultat</u>	Foreslået <u>udbytte</u>	Egenkapital <u>i alt</u>
Egenkapital primo	125.000	81.848	299.574	0	506.422
Årets resultat	0	- 43.982	4.894	0	- 39.088
Udbytte	0		0	0	0
	125.000	37.866	304.468	0	467.334
Egenkapital ultimo	125.000	37.866	304.468	0	467.334

Selskabskapitalen består af:

Nom. 125 anparter á kr. 1.000	125.000
-------------------------------	---------

Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

3. Eventualforpligtelser:

Selskabet er sambeskattet med Anlægsgartnermester Jan Henriksen ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Anlægsgartnermester Jan Henriksen ApS i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2017 kr. 0.

