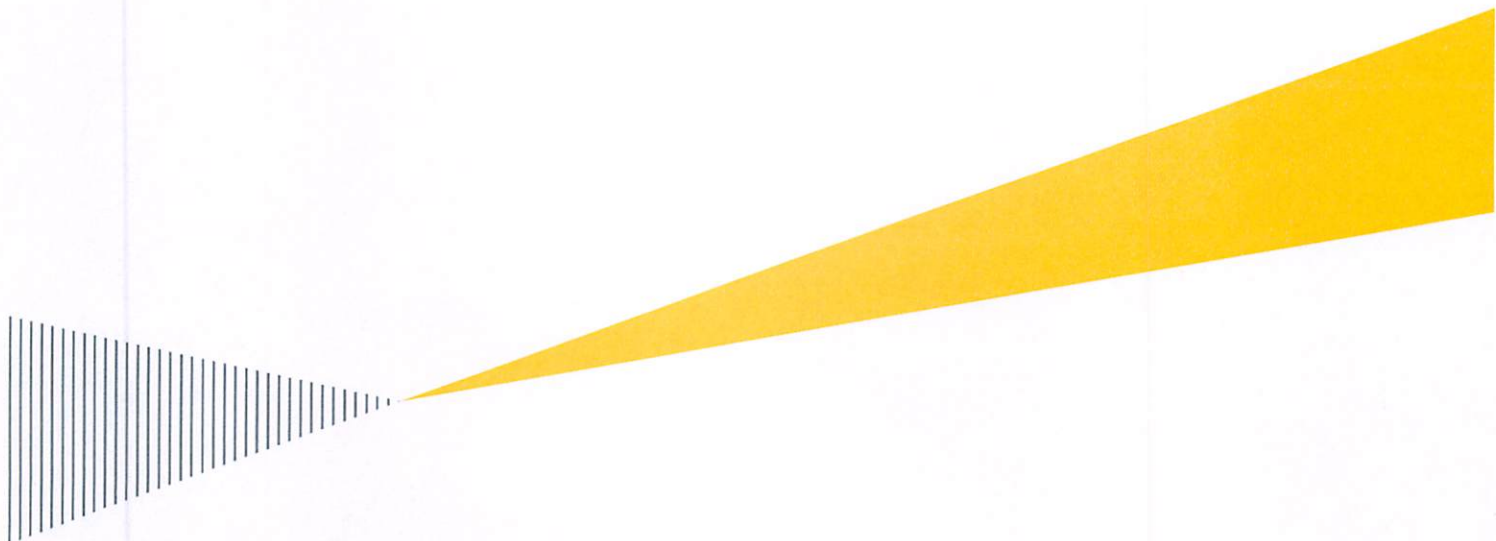


John Heine Villumsen Holding ApS

Klarinetvej 27, 8700 Horsens

CVR-nr. 28 10 09 30



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 24.05.2015

Som dirigent:

John Heine Villumsen



Building a better
working world



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for John Heine Villumsen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 24. maj 2016
Direktion:

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'John Heine Villumsen', written over a dotted horizontal line.

John Heine Villumsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i John Heine Villumsen Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for John Heine Villumsen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Horsens, den 24. maj 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28


Jens Møller
statsaut. revisor


Helle Lorenzen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	John Heine Villumsen Holding ApS
Adresse, postnr., by	Klarinetvej 27, 8700 Horsens
CVR-nr.	28 10 09 30
Hjemstedskommune	Horsens
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	John Heine Villumsen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Holmboes Allé 12, 8700 Horsens



Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er direkte eller indirekte via datterselskaber at drive vvs-virksomhed, eje fast ejendom og i øvrigt drive virksomhed med udlejning af fast ejendom og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens omsætning i 2015 udgør 221.297 kr. mod 217.275 kr. sidste år. Resultatopgørelsen for 2015 udviser et overskud på 861.354 kr. mod 1.268.797 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på 10.947.477 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Forventet udvikling

Der forventes også et positivt resultat for 2016.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Nettoomsætning	221.297	217.275
	Andre eksterne omkostninger	-98.727	-108.693
	Bruttoresultat	122.570	108.582
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-31.450	-23.817
	Resultat af primær drift	91.120	84.765
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	788.094	1.199.671
2	Finansielle indtægter	6.356	5.905
3	Finansielle omkostninger	-1.410	-200
	Resultat før skat	884.160	1.290.141
4	Skat af årets resultat	-22.806	-21.344
	Årets resultat	861.354	1.268.797
Forslag til resultatdisponering			
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	101.200	99.800
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	-1.611.907	-995.329
	Overført resultat	2.372.061	2.164.326
		861.354	1.268.797

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	2.201.906	1.579.105
		<u>2.201.906</u>	<u>1.579.105</u>
6	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i associerede virksomheder (indr	6.164.560	7.571.466
		<u>6.164.560</u>	<u>7.571.466</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>8.366.466</u>	<u>9.150.571</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	7.251
	Andre tilgodehavender	1.003.554	0
		<u>1.003.554</u>	<u>7.251</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.742.691</u>	<u>1.552.962</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.746.245</u>	<u>1.560.213</u>
	AKTIVER I ALT	<u>11.112.711</u>	<u>10.710.784</u>



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	1.375.496	2.987.403
	Overført resultat	9.345.781	6.973.720
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
	Egenkapital i alt	10.947.477	10.185.923
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	6.505	6.330
	Hensatte forpligtelser i alt	6.505	6.330
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
	Skyldig selskabsskat	22.631	14.113
		<u>22.631</u>	<u>14.113</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til associerede virksomheder	0	195.000
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	78.480	254.323
	Anden gæld	51.749	49.226
	Periodeafgrænsningsposter	5.869	5.869
		<u>136.098</u>	<u>504.418</u>
	Gældsforpligtelser i alt	158.729	518.531
	PASSIVER I ALT	11.112.711	10.710.784

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitaloppgørelse

kr.	Selskabskapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2014	125.000	3.982.732	4.809.394	98.400	9.015.526
Årets resultat	0	-995.329	2.164.326	99.800	1.268.797
Udloddet udbytte	0	0	0	-98.400	-98.400
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	2.987.403	6.973.720	99.800	10.185.923
Årets resultat	0	-1.611.907	2.372.061	101.200	861.354
Udloddet udbytte	0	0	0	-99.800	-99.800
Egenkapital 31. december 2015	125.000	1.375.496	9.345.781	101.200	10.947.477

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for John Heine Villumsen Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, hvilket omfatter udlejning af fast ejendom, indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for levering og risikoen overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til ejendomsdrift og administration.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
-----------	-------

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris. Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn. Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

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



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	6.356	5.905
	<u>6.356</u>	<u>5.905</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	350	200
Rentetillæg og skat indregnet som finansielle poster	1.060	0
	<u>1.410</u>	<u>200</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	22.631	14.113
Årets regulering af udskudt skat	175	7.231
	<u>22.806</u>	<u>21.344</u>
5 Materielle anlægsaktiver		
kr.		<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. januar 2015		1.614.830
Tilgang i årets løb		654.251
Kostpris 31. december 2015		<u>2.269.081</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		35.725
Årets afskrivninger		31.450
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>67.175</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>2.201.906</u>



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder (indr)
Kostpris 1. januar 2015	2.350.000
Kostpris 31. december 2015	2.350.000
Værdireguleringer 1. januar 2015	5.221.466
Udloddet udbytte	-2.195.000
Andel af årets resultat	788.094
Værdireguleringer 31. december 2015	3.814.560
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	6.164.560

kr.	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Associerede virksomheder				
Chr. Beck & Søn Holding ApS	Horsens	50,00 %	12.329.119	1.576.188

7 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med ejerlejlighedsforeningen er stillet pant eller anden sikkerhed i virksomhedens aktiver for en værdi af 8. t.kr. Den samlede regnskabsmæssige værdi af aktiverne, hvori der er stillet sikkerhed eller pant, udgør 647 t.kr.