

N.J. HOLDING AF 2004 ApS

Fruensholm 5
9400 Nørresundby

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/06/2018

John Poulsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden N.J. HOLDING AF 2004 ApS
Fruensholm 5
9400 Nørresundby

CVR-nr: 28278373
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 for N.J. Holding af 2004 ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen oplyser, at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Nørresundby, den

Direktion

John Poulsen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet omfatter besiddelse af kapitalandele samt investering i fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Forventet udvikling.

Ledelsen forventer, at indtjeningen for det kommende år vil være tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for N. J. Holding af 2004 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter regnskabspraksis i regnskabslovens § 53,1.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag 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 den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på koncerngoodwill og udloddet udbytte.

Egenkapital – udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Eksterne omkostninger		-4.250	-5.000
Bruttoresultat		-4.250	-1.578.249
Resultat af ordinær primær drift		-4.250	-5.000
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-34.739	-1.573.249
Andre finansielle indtægter		17.221	11.905
Ordinært resultat før skat		-21.768	-1.566.344
Skat af årets resultat	1	0	0
Årets resultat		-21.768	-1.566.344
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-34.739	-1.573.249
Overført resultat		12.971	6.905
I alt		-21.768	-1.566.344

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		544.340	579.079
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	544.340	579.079
Anlægsaktiver i alt		544.340	579.079
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		519.743	503.753
Tilgodehavender i alt		519.743	503.753
Likvide beholdninger		763	1.013
Omsætningsaktiver i alt		520.506	504.766
Aktiver i alt		1.064.846	1.083.845

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.	3	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		-2.328.827	-2.294.088
Overført resultat		3.056.685	3.043.714
Egenkapital i alt		852.858	874.626
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		196.988	194.219
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		15.000	15.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		211.988	209.219
Gældsforpligtelser i alt		211.988	209.219
Passiver i alt		1.064.846	1.083.845

Noter

1. Skat af årets resultat

	Udgiftsført i resultatopgørelsen	Selskabsskat	Hensat til Udskudt skat
Hensat pr 01.01.2017	0	0	0
Betalt 2017	0	0	0
Skat af årets resultat	0	0	0
	0	0	0

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i dattervirksomhed	
	2017	2016
Kostpris primo	2.210.000	2.210.000
Tilgang	0	0
Kostpris ultimo	2.210.000	2.210.000
Nettoopskrivninger primo	-1.630.921	-57.672
Årets resultat	50.881	-1.573.249
Regulering tidligere år	-85.620	0
Nettoopskrivninger ultimo	-1.665.660	-1.630.921
Regnskabsmæssig værdi ultimo	544.340	579.079

3. Registreret kapital mv.

Indskudskapital primo **125.000**

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode

Reserve for opskrivninger 01.01.2017 -2.294.088
 Resultatandel 2017 -34.739 **-2.328.827**

Overført resultat

Overført resultat 3.043.714
 Overført resultat 2017 12.971 **3.056.685**

Egenkapital ultimo **852.858**

Dattervirksomhed	Hjemsted Ejerandel Selskabskapital			Resultat andel 2017
JohnpoulsenNJ ApS	Aalborg	100%	2.009.594	648.989
NJ Montage ApS	Aalborg	50%	200.000	-598.108

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ifølge det oplyste, er der ingen eventualforpligtelser

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

I følge det oplyste er der ingen pansætninger