

# **N.J. HOLDING AF 2004 ApS**

Fruensholm 5  
9400 Nørresundby

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

**10/05/2017**

**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: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Eksterne omkostninger .....		-5.000	-5.000
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder .....		-1.573.249	410.402
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-1.578.249</b>	<b>405.402</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-1.578.249</b>	<b>405.402</b>
Andre finansielle indtægter .....		11.905	11.447
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-1.566.344</b>	<b>416.849</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-1.566.344</b>	<b>416.849</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		-1.573.249	410.402
Overført resultat .....		6.905	6.447
<b>I alt .....</b>		<b>-1.566.344</b>	<b>416.849</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		579.079	2.152.328
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b> .....	<b>1</b>	<b>579.079</b>	<b>2.152.328</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>579.079</b>	<b>2.152.328</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		503.753	484.378
<b>Tilgodehavender i alt</b> .....		<b>503.753</b>	<b>484.378</b>
Likvide beholdninger .....		1.013	1.013
<b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....		<b>504.766</b>	<b>485.391</b>
<b>Aktiver i alt</b> .....		<b>1.083.845</b>	<b>2.637.719</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....	2	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		-2.294.088	-720.839
Overført resultat .....		3.043.714	3.036.809
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>874.626</b>	<b>2.440.970</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		194.219	186.749
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		15.000	10.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>209.219</b>	<b>196.749</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>209.219</b>	<b>196.749</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.083.845</b>	<b>2.637.719</b>

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i dattervirksomhed	
	2016	2015
Kostpris primo	2.210.000	2.210.000
Tilgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>2.210.000</b>	<b>2.210.000</b>
Nettoopskrivninger primo	-57.672	-468.074
Årets resultat	-1.573.249	410.402
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>-1.630.921</b>	<b>-57.672</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>579.079</b>	<b>2.152.328</b>

## 2. Registreret kapital mv.

<b>Indskudskapital primo</b>		<b>125.000</b>	
<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>			
Reserve for opskrivninger 01.01.2016		-720.839	
Resultatandel 2016		-1.573.249	
		<b>-2.294.088</b>	
<b>Overført resultat</b>			
Overført resultat		3.036.809	
Overført resultat 2016		6.905	
		<b>3.043.714</b>	
<b>Egenkapital ultimo</b>		<b>874.626</b>	
<b>Dattervirksomhed</b>	Hjemsted Ejerandel	Selskabskapital	Resultat andel 2016
JohnpoulsenNJ ApS	Aalborg	100%	2.009.594
NJ Montage ApS	Aalborg	50%	200.000
			-1.923.395

### **3. Oplysning om eventualforpligtelser**

Ifølge det oplyste, er der ingen eventualforpligtelser

### **4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

I følge det oplyste er der ingen pansætninger