

Revisionsfirmaet Westergaard

Godkendte revisorer
Cand.merc.aud.
Statsautoriseret
Registreret

Johny Møller Holding ApS

Åfløjen 5
4130 Viby Sj.

CVR nr.: 28 32 05 07

Årsrapport for 2015

11. regnskabsår

Generalforsamling

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8/3 2016.

Dirigent:

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Johny Møller Holding ApS
Åfløjen 5
4130 Viby Sj.

CVR nr.: 28 32 05 07
Stiftet: 6. januar 2005
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 1. januar til 31. december

Direktion

Johny Møller

Revisor

Revisionsfirmaet Westergaard
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Søndergade 7
4130 Viby Sj.
www.reviwest.dk

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 for Johnny Møller Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.


Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby Sj., den 24. februar 2016

I direktionen:


Johnny Møller

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Johny Møller Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Johny Møller Holding ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 for 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, at 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 vurdering 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 den regnskabspraksis, som ledelsen har anvendt, er passende, og om de regnskabsmæssige skøn, som ledelsen har udøvet, er rimelige samt en vurdering af 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Viby, den 24. februar 2016
Revisionsfirmaet Westergaard
Godkendt Revisionsanpartsselskab



Erik Pedersen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje aktier og anpartar samt anden passiv investeringsvirksomhed.

Udviklingen i regnskabsåret

Selskabets resultat udviser et overskud, som selskabets ledelse vurderer som tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og 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 tilflyde selskabet, og når aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser 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.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

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

Koncernforhold

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 udarbejdes der ikke koncernregnskab for moder- og datterselskabet, idet selskabets ledelse anser betingelserne herfor for opfyldt.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift, lokaler, administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat i resultatopgørelsen omfatter 23,5% af regnskabsårets skattepligtige indkomst samt forskydningen i årets hensættelse til udskudt skat.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede selskaber. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til skattemyndighederne.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat. Ændringer i den tilknyttede virksomheds egenkapital reguleres årligt og hensættes som "Nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

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

Udbytte

Udbytte som forventes udbetalt, for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
	<u>-11.125</u>	<u>-8</u>
Bruttofortjeneste		
3	695.473	890
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Finansielle indtægter	4.153	1
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	-5.370	0
Finansielle omkostninger	<u>-8.276</u>	<u>-7</u>
Finansielle poster i alt	<u>685.980</u>	<u>884</u>
Resultat før skat	674.855	876
2	<u>-81</u>	<u>4</u>
Skat af årets resultat		
Årets resultat	<u><u>674.774</u></u>	<u><u>880</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte	101.200	100
Overført til nettoopskrivning efter indre værdis metode	531.514	890
Overført resultat	<u>42.060</u>	<u>-110</u>
Disponeret i alt	<u><u>674.774</u></u>	<u><u>880</u></u>

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.377.283	1.882
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	40.000	40
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.417.283</u>	<u>1.922</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.417.283</u>	<u>1.922</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	41.218	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	145.753	42
Udskudte skatteaktiver	0	5
Andre tilgodehavender	250.000	150
Tilgodehavende selskabsskat	0	3
Tilgodehavender i alt	<u>436.971</u>	<u>200</u>
Likvide beholdninger	<u>33.707</u>	<u>34</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>470.678</u>	<u>234</u>
Aktiver i alt	<u>2.887.961</u>	<u>2.156</u>

Balance pr. 31. december

Passiver

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
Selskabskapital	126.000	126
Reserve for opskrivning efter indre værdis metode	2.202.283	1.671
Overført resultat	89.282	47
5 Egenkapital i alt	2.417.565	1.844
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.125	7
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	10
Selskabsskat	148.073	0
Anden gæld	202.998	195
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	100
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	470.396	312
Gældsforpligtelser i alt	470.396	312
Passiver i alt	2.887.961	2.156
6 Eventualforpligtelser		

Noter

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
1 <u>Oplysning om usikkerhed om going concern</u>		
Selskabets nuværende og planlagte aktiviteter giver ikke anledning til særlige finansielle risici, og selskabets likviditetsberedskab er sikret i tilstrækkeligt omfang.		
2 <u>Skat af årets resultat</u>		
Årets aktuelle skat	-4.845	-4
Årets regulering af udskudt skat	4.926	0
	<u>81</u>	<u>-4</u>
3 <u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>		
Kostpris pr. 1. januar	125.000	125
Tilgang i årets løb	50.000	0
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris pr. 31. december	<u>175.000</u>	<u>125</u>
Værdireguleringer pr. 1. januar	1.756.810	1.017
Årets resultat	695.473	890
Udbytte	-250.000	-150
Værdireguleringer pr. 31. december	<u>2.202.283</u>	<u>1.757</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>2.377.283</u>	<u>1.882</u>

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed specificeres således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Ejer-</u> <u>andel</u>
PamaTek A/S	Roskilde	500.000	100%
FilterNew ApS	Roskilde	50.000	100%

Noter

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.	
4 <u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u>			
Kostpris pr. 1. januar	40.000	40	
Tilgang i årets løb	0	0	
Afgang i årets løb	0	0	
Kostpris pr. 31. december	40.000	40	
Værdireguleringer pr. 1. januar	0	0	
Årets resultat	0	0	
Udbytte	0	0	
Værdireguleringer pr. 31. december	0	0	
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	40.000	40	
Kapitalandele i associeret virksomhed specificeres således:			
<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Ejer-</u> <u>andel</u>
CMTechnic ApS	Roskilde	80.000	50%
5 <u>Egenkapital</u>			
Selskabskapital			
Selskabskapital pr. 1. januar	126.000	126	
	126.000	126	
Reserve for opskrivning efter indre værdis metode			
Nettoopskrivninger pr. 1. januar	1.670.769	781	
Årets nettoopskrivning	531.514	890	
	2.202.283	1.671	
Overført resultat			
Overført resultat pr. 1. januar	47.222	157	
Overført af årets resultat	42.060	-110	
	89.282	47	

Noter

<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
6 <u>Eventualforpligtelser</u>		
Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for betaling af skat af sambeskatningsindkomsten.		

Udover det anførte har selskabet ikke indgået kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser.