

## **JS Rostrup Holding ApS**

Spangvad 1  
9500 Hobro  
CVR-nr. 28511760

## **Årsrapport 2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 07.06.2017

### **Dirigent**

---

Navn: John Sørensen

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016	5
Balance pr. 31.12.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2016	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

JS Rostrup Holding ApS  
Spangvad 1  
9500 Hobro

CVR-nr.: 28511760  
Hjemsted: Mariagerfjord  
Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

### Direktion

John Sørensen

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Løgstørvej 14  
Postboks 46  
9600 Aars

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for JS Rostrup Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for opfyldt.

Jeg indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for de kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aars, den 06.06.2017

### Direktion

John Sørensen

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til den daglige ledelse i JS Rostrup Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JS Rostrup Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 den daglige ledelses 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, den daglige 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.

Aars, den 06.06.2017

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Claus Bjørnlund

statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består af at eje kapitalandele i unoterede aktier, samt handel med andre værdipapirer.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat blev et overskud på 1.729 t.kr. Resultatet anses for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttotab</b>		<b>(16.597)</b>	<b>(14.489)</b>
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		1.667.532	300.800
Andre finansielle indtægter		132.172	48.542
Andre finansielle omkostninger		<u>(36.595)</u>	<u>(23.389)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.746.512</b>	<b>311.464</b>
Skat af årets resultat	1	<u>(17.358)</u>	<u>(2.640)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.729.154</u></b>	<b><u>308.824</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		103.400	101.200
Overført resultat		<u>1.625.754</u>	<u>207.624</u>
		<b><u>1.729.154</u></b>	<b><u>308.824</u></b>

**Balance pr. 31.12.2016**

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		220.505	220.505
Andre tilgodehavender		1.382.783	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	2	<b>1.603.288</b>	<b>220.505</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.603.288</b>	<b>220.505</b>
Andre tilgodehavender		27.656	0
Tilgodehavende selskabsskat		2.130	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>29.786</b>	<b>0</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.481.989	1.440.413
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>1.481.989</b>	<b>1.440.413</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>376.103</b>	<b>182.513</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.887.878</b>	<b>1.622.926</b>
<b>Aktiver</b>		<b>3.491.166</b>	<b>1.843.431</b>



**Balance pr. 31.12.2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		3.102.925	1.477.171
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>103.400</u>	<u>101.200</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>3.331.325</u></b>	<b><u>1.703.371</u></b>
Skyldig selskabsskat		0	487
Anden gæld		<u>159.841</u>	<u>139.573</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>159.841</u></b>	<b><u>140.060</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>159.841</u></b>	<b><u>140.060</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>3.491.166</u></b>	<b><u>1.843.431</u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

## Egenkapitalopgørelse for 2016

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	1.477.171	101.200	1.703.371
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(101.200)	(101.200)
Årets resultat	0	1.625.754	103.400	1.729.154
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>3.102.925</b>	<b>103.400</b>	<b>3.331.325</b>

## Noter

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	17.358	2.640
	<b>17.358</b>	<b>2.640</b>
	<b>Andre</b>	<b>Andre</b>
	<b>værdi-</b>	<b>tilgode-</b>
	<b>papirer og</b>	<b>havender</b>
	<b>kapital-</b>	
	<b>andele</b>	
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	220.505	0
Tilgange	0	1.382.783
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>220.505</b>	<b>1.382.783</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>220.505</b>	<b>1.382.783</b>
	<b>Pålydende</b>	<b>Nominel</b>
	<b>værdi</b>	<b>værdi</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>3. Virksomhedskapital</b>	<b>Antal</b>	
Ordinære anparter	125	125.000
	<b>125</b>	<b>125.000</b>
<b>4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

#### Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter afkast i form af renter, udbytte o.l. af finansielle anlægsaktiver, der ikke er kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat

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

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under finansielle anlægsaktiver, omfatter unoterede værdipapirer, der måles til kostpris.

#### Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

#### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

#### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.