

John Jensen Holding Lemvig ApS

Nørreallé 8B, 7620 Lemvig

CVR-nr. 29 01 16 80

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. december 2016.

Ragnhild Kørschen
Dirigent

Medlem af: **RGD** Revisorgruppen Danmark

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| | |
| Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for John Jensen Holding Lemvig ApS.

Årsrapporten 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, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lemvig, den 22. december 2016

Direktion

Ragnhild Kørschen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i John Jensen Holding Lemvig ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for John Jensen Holding Lemvig ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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.

Lemvig, den 22. december 2016

Vestjysk Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 12 29 25 11

Henrik Bjerre
statsautoriseret revisor

Mogens Kirk
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

John Jensen Holding Lemvig ApS
 Nørreallé 8B
 7620 Lemvig

CVR-nr.: 29 01 16 80
 Stiftet: 27. september 2005
 Hjemsted: Lemvig
 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Ragnhild Kørschen

Revision

Vestjysk Revision
 Statsautoriseret revisionsaktieselskab
 Andrupsgade 7
 7620 Lemvig

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er kapitalanbringelse og formueforvaltning, herunder besiddelse af anparter og aktier i andre selskaber samt naturlige aktiviteter i forbindelse hermed efter direktionens skøn.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 3.524.559 kr. mod 1.210.767 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for John Jensen Holding Lemvig ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger, som omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|--|------------------|------------------|
| Bruttotab | -20.161 | -10.239 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | 0 | 1.078.461 |
| 1 Andre finansielle indtægter | 3.783.133 | 317.387 |
| Andre finansielle omkostninger | -10.757 | -134.210 |
| Resultat før skat | 3.752.215 | 1.251.399 |
| 2 Skat af årets resultat | -227.656 | -40.632 |
| Årets resultat | 3.524.559 | 1.210.767 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | 1.500.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | -2.796.266 | -2.629.174 |
| Udbytte for regnskabsåret | 50.600 | 0 |
| Overføres til overført resultat | 6.270.225 | 2.339.941 |
| Disponeret i alt | 3.524.559 | 1.210.767 |

Balance 30. september

| Aktiver | | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 3 | Kapitalandele i associerede virksomheder | <u>0</u> | <u>3.527.301</u> |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>0</u> | <u>3.527.301</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>0</u> | <u>3.527.301</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 0 | 7.477 |
| | Andre tilgodehavender | <u>5.170.548</u> | <u>0</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>5.170.548</u> | <u>7.477</u> |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | <u>7.645.199</u> | <u>6.856.265</u> |
| | Værdipapirer i alt | <u>7.645.199</u> | <u>6.856.265</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>2.227.903</u> | <u>951.025</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>15.043.650</u> | <u>7.814.767</u> |
| | Aktiver i alt | <u>15.043.650</u> | <u>11.342.068</u> |

Balance 30. september

| Passiver | | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Egenkapital | | | |
| 4 Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| 5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 0 | 2.796.266 |
| 6 Overført resultat | | 14.572.237 | 8.302.012 |
| 7 Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 50.600 | 0 |
| Egenkapital i alt | | <u>14.747.837</u> | <u>11.223.278</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Selskabsskat | | 139.876 | 110.790 |
| Anden gæld | | 155.937 | 8.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | <u>295.813</u> | <u>118.790</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>295.813</u> | <u>118.790</u> |
| Passiver i alt | | <u>15.043.650</u> | <u>11.342.068</u> |

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

| | 2015/16 | 2014/15 |
|--|------------------|------------------|
| 1. Andre finansielle indtægter | | |
| Renter, i øvrigt | 163.242 | 38.480 |
| Kursregulering af aktier, der er omsætningsaktiver | 478.379 | 0 |
| Avance ved salg af kapitalandele | 2.722.699 | 0 |
| Udbytte porteføljeaktier | 418.813 | 278.907 |
| | 3.783.133 | 317.387 |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 227.656 | 40.632 |
| | 227.656 | 40.632 |
| 3. Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Anskaffelsessum, primo 1. oktober | 805.650 | 225.000 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 580.650 |
| Afgang i årets løb | -805.650 | 0 |
| Kostpris 30. september | 0 | 805.650 |
| Opskrivning primo 1. oktober | 2.796.266 | 5.425.440 |
| Årets resultat | 0 | 1.153.076 |
| Årets tilbageførsler på afgang | -1.546.266 | 0 |
| Udbytte | -1.250.000 | -3.782.250 |
| Opskrivninger 30. september | 0 | 2.796.266 |
| Afskrivninger på goodwill primo 1. oktober | -74.615 | 0 |
| Årets afskrivninger på goodwill | 0 | -74.615 |
| Tilbageførte afskrivninger på goodwill på afgang | 74.615 | 0 |
| Afskrivninger på goodwill 30. september | 0 | -74.615 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september | 0 | 3.527.301 |
| Associerede virksomheder: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| Kørschen Metal A/S | Ramme | 45 % |

Noter

| | 30/9 2016 | 30/9 2015 |
|--|-------------------|------------------|
| 4. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. oktober | 125.000 | 125.000 |
| | 125.000 | 125.000 |
| 5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | |
| Reserve for opskrivninger 1. oktober | 2.796.266 | 5.425.440 |
| Resultatandel | -2.796.266 | -2.629.174 |
| | 0 | 2.796.266 |
| 6. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. oktober | 8.302.012 | 5.962.071 |
| Årets overførte overskud | 6.270.225 | 2.339.941 |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | 1.500.000 |
| Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | -1.500.000 |
| | 14.572.237 | 8.302.012 |
| 7. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte 1. oktober | 0 | 96.600 |
| Udloddet udbytte | 0 | -96.600 |
| Udbytte for regnskabsåret | 50.600 | 0 |
| | 50.600 | 0 |
| 8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser. | | |