

John Henriksen Holding, Herning ApS

Bredgade 17, 1., 7400 Herning

CVR-nr. 29 39 41 05

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. april 2018

Dirigent:


.....
John Henriksen



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for John Henriksen Holding, Herning ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 13. april 2018

Direktion:


John Henriksen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i John Henriksen Holding, Herning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for John Henriksen Holding, Herning ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herning, den 13. april 2018
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Lene Thorgård Andersen
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne42790

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	John Henriksen Holding, Herning ApS
Adresse, postnr., by	Bredgade 17, 1., 7400 Herning
CVR-nr.	29 39 41 05
Stiftet	1. december 2005
Hjemstedskommune	Herning
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	John Henriksen
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Industrivej Nord 9, 7400 Herning

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er almindelig formuepleje.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på 2.066.854 kr. mod et overskud på 2.177.944 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på 31.949.158 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2017	2016
	Bruttotab	-157.631	-85.109
2	Personaleomkostninger	-193.309	-123.274
	Resultat før finansielle poster	-350.940	-208.383
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	1.587.988
	Finansielle indtægter	3.005.730	974.596
	Resultat før skat	2.654.790	2.354.201
3	Skat af årets resultat	-587.936	-176.257
	Årets resultat	<u>2.066.854</u>	<u>2.177.944</u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	2.000.000	2.500.000
	Overført resultat	66.854	-322.056
		<u>2.066.854</u>	<u>2.177.944</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2017	2016
	AKTIVER		
	Langfristede aktiver		
	Finansielle aktiver		
	Deposita	6.250	6.250
		6.250	6.250
	Langfristede aktiver i alt	6.250	6.250
	Kortfristede aktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavende selskabsskat	134.410	90.797
	Periodeafgrænsningsposter	1.182	1.182
		135.592	91.979
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	31.210.769	11.418.848
		31.210.769	11.418.848
	Likvide beholdninger	821.404	20.898.918
	Kortfristede aktiver i alt	32.167.765	32.409.745
	AKTIVER I ALT	32.174.015	32.415.995
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	250.000	250.000
	Overført resultat	29.699.158	29.632.304
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	2.000.000	2.500.000
	Egenkapital i alt	31.949.158	32.382.304
	Kortfristede forpligtelser		
	Anden gæld	224.857	33.691
	Kortfristede forpligtelser i alt	224.857	33.691
	Forpligtelser i alt	224.857	33.691
	PASSIVER I ALT	32.174.015	32.415.995

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 4 Eventualforpligtelser
- 5 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	250.000	29.632.304	2.500.000	32.382.304
Overført via resultatdisponering	0	66.854	2.000.000	2.066.854
Udloddet udbytte	0	0	-2.500.000	-2.500.000
Egenkapital				
31. december 2017	<u>250.000</u>	<u>29.699.158</u>	<u>2.000.000</u>	<u>31.949.158</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for John Henriksen Holding, Herning ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Bruttotab

I resultatopgørelsen er andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttotab.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Efter den indre værdis metode indregnes en forholdsmæssig andel af resultat efter skat i de underliggende virksomheder i resultatopgørelsen. Resultatandele efter skat i associerede virksomheder præsenteres i resultatopgørelsen som særskilte linjer. For kapitalandele i associerede virksomheder foretages alene forholdsmæssig eliminering af koncerninterne avancer/tab.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Likvider

Likvider omfatter bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	<u>2017</u>	<u>2016</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	190.000	118.864
Andre omkostninger til social sikring	3.309	4.410
	<u>193.309</u>	<u>123.274</u>
 Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	 <u>1</u>	 <u>1</u>
 3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	584.848	118.272
Årets regulering af udskudt skat	0	57.152
Ændring af skatteprocent	3.088	833
	<u>587.936</u>	<u>176.257</u>
 4 Eventualforpligtelser		
Andre eventualforpligtelser		
Ingen.		
 5 Sikkerhedsstillelser		
Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2017.		