

# John Henriksen Holding, Herning ApS

Bredgade 17, 1., 7400 Herning

CVR-nr. 29 39 41 05

## Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. april 2019

Dirigent:



.....

John Henriksen



**Indhold**

|   |          |
|---|----------|
| <b>Ledelsespåtegning</b>  | <b>2</b> |
| <b>Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab</b> | <b>3</b> |
| <b>Ledelsesberetning</b>  | <b>4</b> |
| <b>Årsregnskab 1. januar - 31. december</b>                           | <b>6</b> |
| 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 2018.

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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 30. april 2019

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 2018 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 30. april 2019

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Lene Thorgård Andersen

statsaut. revisor

mne42790

**Ledelsesberetning****Oplysninger om selskabet**Navn  
Adresse, postnr., byJohn Henriksen Holding, Herning ApS  
Bredgade 17, 1., 7400 HerningCVR-nr.  
Stiftet  
Hjemstedskommune  
Regnskabsår29 39 41 05  
1. december 2005  
Herning  
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 2018 udviser et underskud på 1.366.909 kr. mod et overskud på 2.066.854 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på 28.582.249 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.   | 2018              | 2017             |
|------|---|-------------------|------------------|
|      | <b>Bruttotab</b>                                | -153.296          | -157.631         |
| 2    | Personaleomkostninger                           | -241.872          | -193.309         |
|      | <b>Resultat før finansielle poster</b>          | -395.168          | -350.940         |
|      | Finansielle indtægter                           | 1.373.323         | 3.005.730        |
|      | Finansielle omkostninger                        | -2.730.496        | 0                |
|      | <b>Resultat før skat</b>                        | -1.752.341        | 2.654.790        |
| 3    | Skat af årets resultat                          | 385.432           | -587.936         |
|      | <b>Årets resultat</b>                           | <b>-1.366.909</b> | <b>2.066.854</b> |
|      | <br><b>Forslag til resultatdisponering</b>      |                   |                  |
|      | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 1.500.000         | 2.000.000        |
|      | Overført resultat                               | -2.866.909        | 66.854           |
|      |   | <b>-1.366.909</b> | <b>2.066.854</b> |

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

| Note | kr.                                     | 2018              | 2017              |
|------|---|-------------------|-------------------|
|      | <b>AKTIVER</b>                          |                   |                   |
|      | <b>Langfristede aktiver</b>             |                   |                   |
|      | Finansielle aktiver                     |                   |                   |
|      | Deposita                                | 6.250             | 6.250             |
|      | Udskudte skatteaktiver                  | 386.686           | 0                 |
|      |   | <u>392.936</u>    | <u>6.250</u>      |
|      | <b>Langfristede aktiver i alt</b>       | <u>392.936</u>    | <u>6.250</u>      |
|      | <b>Kortfristede aktiver</b>             |                   |                   |
|      | Tilgodehavender                         |                   |                   |
|      | Tilgodehavende selskabsskat             | 180.776           | 134.410           |
|      | Andre tilgodehavender                   | 6.046             | 0                 |
|      | Periodeafgrænsningsposter               | 0                 | 1.182             |
|      |   | <u>186.822</u>    | <u>135.592</u>    |
|      | <b>Værdipapirer og kapitalandele</b>    |                   |                   |
|      | Andre værdipapirer og kapitalandele     | 27.444.684        | 31.210.769        |
|      |   | <u>27.444.684</u> | <u>31.210.769</u> |
|      | <b>Likvide beholdninger</b>             | <u>596.852</u>    | <u>821.404</u>    |
|      | <b>Kortfristede aktiver i alt</b>       | <u>28.228.358</u> | <u>32.167.765</u> |
|      | <b>AKTIVER I ALT</b>                    | <u>28.621.294</u> | <u>32.174.015</u> |
|      | <b>PASSIVER</b>                         |                   |                   |
|      | <b>Egenkapital</b>                      |                   |                   |
|      | Selskabskapital                         | 250.000           | 250.000           |
|      | Overført resultat                       | 26.832.249        | 29.699.158        |
|      | Foreslået udbytte for regnskabsåret     | 1.500.000         | 2.000.000         |
|      | <b>Egenkapital i alt</b>                | <u>28.582.249</u> | <u>31.949.158</u> |
|      | <b>Kortfristede forpligtelser</b>       |                   |                   |
|      | Anden gæld                              | 39.045            | 224.857           |
|      | <b>Kortfristede forpligtelser i alt</b> | <u>39.045</u>     | <u>224.857</u>    |
|      | <b>Forpligtelser i alt</b>              | <u>39.045</u>     | <u>224.857</u>    |
|      | <b>PASSIVER I ALT</b>                   | <u>28.621.294</u> | <u>32.174.015</u> |

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 4 Eventualforpligtelser
- 5 Sikkerhedsstillelser



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Egenkapitalopgørelse

| kr.                               | Selskabskapital | Overført resultat | Foreslået<br>udbytte for<br>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        |
| <b>Egenkapital 1. januar 2018</b> | <b>250.000</b>  | <b>29.699.158</b> | <b>2.000.000</b>                          | <b>31.949.158</b> |
| Overført via resultatdisponering  | 0               | -2.866.909        | 1.500.000                                 | -1.366.909        |
| Udloddet udbytte                  | 0               | 0                 | -2.000.000                                | -2.000.000        |
| <b>Egenkapital</b>                |                 |                   |   |                   |
| 31. december 2018                 | 250.000         | 26.832.249        | 1.500.000                                 | 28.582.249        |

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for John Henriksen Holding, Herning ApS for 2018 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.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger 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 kontor-ejendomme 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>2018</u>     | <u>2017</u>    |
|---|-----------------|----------------|
| <b>2 Personaleomkostninger</b>  |                 |                |
| Lønninger   | 239.432         | 190.000        |
| Andre omkostninger til social sikring   | <u>2.440</u>    | <u>3.309</u>   |
|   | <u>241.872</u>  | <u>193.309</u> |
| <b>3 Skat af årets resultat</b>   |                 |                |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst  | 1.254           | 584.848        |
| Årets regulering af udskudt skat  | -386.686        | 0              |
| Ændring af skatteprocent  | <u>0</u>        | <u>3.088</u>   |
|   | <u>-385.432</u> | <u>587.936</u> |
| <b>4 Eventualforpligtelser</b>  |                 |                |
| Andre eventualforpligtelser   |                 |                |
| Ingen.  |                 |                |
| <b>5 Sikkerhedsstillelser</b>   |                 |                |
| Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2018. |                 |                |