

JFS Holding Aalborg ApS

Lerkenfeltvej 7

9200 Aalborg SV

CVR-nr. 29689199

Årsrapport for 2015

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31-05-2016

Heine Strøm
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for JFS Holding Aalborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 29-05-2016

Direktion

Jytte Strøm
Direktør

Flemming Strøm
Direktør

JFS Holding Aalborg ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i JFS Holding Aalborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JFS Holding Aalborg ApS for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etske 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Aalborg, den 29-05-2016

NØRBAK

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 33065272

Eivind Nørbak Nielsen
Statsautoriseret revisor

JFS Holding Aalborg ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------|---|
| Virksomheden | JFS Holding Aalborg ApS Lerkenfeltvej 7 9200 Aalborg SV |
| CVR-nr. | 29689199 |
| Stiftelsesdato | 22-06-2006 |
| Hjemsted | Aalborg |
| Regnskabsår | 01-01-2015 - 31-12-2015 |
| Direktion | Jytte Strøm Flemming Strøm |
| Revisor | NØRBAK Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab 9200 Aalborg SV |
| Pengeinstitut | Sydbank A/S 8000 Århus C |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje kapitalandele i dattervirksomheder samt handel og service og aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. -133.952, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 10.254.369, og en egenkapital på kr. 10.163.369.

Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Koncernens tilsluttede ejendomsselskab har ved udgangen af 2015 solgt ejendommen John F. Kennedys Plads 41, Aalborg, hvilket medfører, at driftsselskabet samtidig er ophørt med at drive hotel- og restaurationsvirksomhed.

Der er efter regnskabsårets afslutning herudover ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for JFS Holding Aalborg ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Koncernregnskab

Virksomheden opfylder betingelserne for ikke at udarbejde koncernregnskab, hvorfor dette er undladt.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|------------------|-----------------|
| Andre eksterne omkostninger | | 0 | -10.000 |
| Bruttoresultat | | 0 | -10.000 |
| Driftsresultat | | 0 | -10.000 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 1.319.075 | -847.528 |
| Resultat før skat | | 1.319.075 | -857.528 |
| Skat af årets resultat i tilknyttede virksomheder | 1 | -1.453.027 | 657.830 |
| Årets resultat | | -133.952 | -199.698 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | -110.807 | -192.148 |
| Overført resultat | | -23.145 | -7.550 |
| | | -133.952 | -199.698 |

Balance 31. december 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|--------------------------|--------------------------|
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 2 | <u>10.254.369</u> | <u>11.959.535</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>10.254.369</u> | <u>11.959.535</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>10.254.369</u> | <u>11.959.535</u> |
| Udskudte skatteaktiver | | <u>0</u> | <u>25.325</u> |
| Tilgodehavender | | <u>0</u> | <u>25.325</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>0</u> | <u>270</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>0</u> | <u>25.595</u> |
| Aktiver | | <u>10.254.369</u> | <u>11.985.130</u> |

Balance 31. december 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 3 | 125.000 | 125.000 |
| Overkurs ved emission | 4 | 0 | 12.801.346 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 5 | -1.077.618 | -966.811 |
| Overført resultat | 6 | 11.115.987 | -75.405 |
| Egenkapital | | 10.163.369 | 11.884.130 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 81.000 | 91.000 |
| Anden gæld | | 10.000 | 10.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 91.000 | 101.000 |
| Gældsforpligtelser | | 91.000 | 101.000 |
| Passiver | | 10.254.369 | 11.985.130 |
| Eventualforpligtelser | 7 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 8 | | |
| Ejerforhold | 9 | | |

Noter

| | 2015 | 2014 |
|-----------------------------------|------------------|-----------------|
| 1. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 23.145 | -2.450 |
| Skatterefusion, JFS Aalborg ApS | -247.639 | -35.660 |
| Skatterefusion, JFS Ejendomme ApS | 1.677.521 | -619.720 |
| | 1.453.027 | -657.830 |

2. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede virksomheder

JFS Aalborg ApS, CVR-nr. 29 92 04 35, Ejerandel 100%.

Resultat 2015 DKK -766.297. Egenkapital DKK 783.841.

JFS Ejendomme ApS, CVR-nr. 29 92 05 24, Ejerandel 100%.

Resultat 2015 DKK 655.490. Egenkapital DKK 9.278.380.

3. Virksomhedskapital

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| Saldo primo | 125.000 | 125.000 |
| Saldo ultimo | 125.000 | 125.000 |

4. Overkurs ved emission

| | | |
|--|-------------|-------------------|
| Saldo primo | 12.801.346 | 12.801.346 |
| Saldo overført til "Overført resultat" | -12.801.346 | 0 |
| Saldo ultimo | 0 | 12.801.346 |

5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

| | | |
|---------------------|-------------------|-----------------|
| Saldo primo | -966.811 | -966.811 |
| Årets tilgang | -110.807 | 0 |
| Saldo ultimo | -1.077.618 | -966.811 |

6. Overført resultat

| | | |
|---|-------------------|----------------|
| Saldo primo | -75.405 | -75.405 |
| Regulering vedr. skatterefusion, sambeskatning | 199.698 | 0 |
| Overført, overkurs ved emission i 2006, realiseret ved salg ejendom | 12.801.346 | 0 |
| Overført, opskrivning udlejningsejendom, realiseret ved salg af ejendom | 1.786.507 | 0 |
| Årets tilgang | -23.145 | 0 |
| Saldo ultimo | 11.115.987 | -75.405 |

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har kautioneret for koncernens samlede gæld til realkredit- og pengeinstitut. Gælden er primo 2016 DKK 0. Selskabet er sambeskattet med øvrige koncernselskaber og hæfter dermed for koncernens samlede skat af sambeskatningsindkomsten.