

# **JOHNNY KOKHOLM HOLDING ApS**

Center Boulevard 5  
2300 København S

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2017**

---

**Flemming Jensen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            JOHNNY KOKHOLM HOLDING ApS  
Center Boulevard 5  
2300 København S

CVR-nr:                    30177746  
Regnskabsår:            01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Direktionen har d.d. aflagt årsregnskabet for 2016 for Johnny Kokholm Holding ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt driftsresultat.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 29/05/2017

## Direktion

Johnny Kokholm

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse har fravalgt revision på den ordinære generalforsamling den 30. maj 2016 med fremtidig virkning.

Ledelsen bekræfter at årsregnskabet for nærværende regnskabsperiode opfylder betingelserne for fravalg af revision.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i ejerskab af kapitalandele i dattervirksomhederne og JK Agentur ApS.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 2016 udviser et negativt resultat på kr. 81.951,- og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 90.109,-, og en egenkapital på kr. 82.675,-.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2016.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

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 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.

## Resultatopgørelse

Ingen aktivitet

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder blandt andet renter og gebyrer.

Udbytte fra kapitalandele i dattervirksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, regulering af tidligere års afsatte skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

## Balance

Finansielle anlægsaktiver

Mellemregning med datterselskabet forrentes med diskontoen + 2 %.

Kapitalandele i tilknyttede selskaber måles til indre værdi. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Såfremt den indre værdi overstiger kostprisen opskrives der til den indre værdi i datterselskabet.

Opskrivningen foretages over en opskrivningsfond under egenkapitalen.

Egenkapital - Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

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 for betalte ácontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

#### Sambeskatning

Eventuel sambeskatningsskat medtages i årets skatteopgørelse og afsættes som en forpligtelse, eller som tilgodehavende afhængigt af om selskabet er datterselskab eller administrationselskab.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-15.675</b>	<b>139.735</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-15.675</b>	<b>139.735</b>
Andre finansielle indtægter .....		2.650	14.769
Nedskrivning af finansielle aktiver .....		-100.440	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		0	-72
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-113.465</b>	<b>154.432</b>
Skat af årets resultat .....	1	31.514	-31.514
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-81.951</b>	<b>122.918</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-81.951	122.918
<b>I alt .....</b>		<b>-81.951</b>	<b>122.918</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		0	50.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>50.000</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		84.710	50.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....		0	159.331
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>84.710</b>	<b>209.331</b>
Likvide beholdninger .....		5.399	7.935
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>90.109</b>	<b>217.266</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>90.109</b>	<b>267.266</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-42.325	39.626
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>82.675</b>	<b>164.626</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		5.625	7.500
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	63.626
Skyldig selskabsskat .....		0	31.514
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		1.809	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>7.434</b>	<b>102.640</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>7.434</b>	<b>102.640</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>90.109</b>	<b>267.266</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	0	39.626	0	164.626
Betalt udbytte .....	0	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	0	-81.951	0	-81.951
Egenkapital, ultimo .....	125.000	0	-42.325	0	82.675

Der har ikke været ændringer til selskabskapitalen de seneste 5 år.

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
<b>Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	0	31.514
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-31.514	0
	<u>-31.514</u>	<u>31.514</u>
<b>Skyldig skat</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	31.514
Betalt áconto skat vedrørende indkomståret	-0	-0
	<u>0</u>	<u>31.514</u>

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	112.501
Tilgang	0
Afgang	-62.501
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>50.000</u></b>
Nettonedskrivninger primo	-62.501
Afgang nedskrivninger	62.501
Årets nedskrivning	-50.000
<b>Nettonedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-50.000</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>0</u></b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:	
<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b><u>Ejerandel</u></b>
JK Agentur ApS, København	<u>100%</u>

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter, i sin egenskab af administrationsselskab i sambeskatning med datterselskabet, for indbetaling til det offentlige af selskabsskatten for såvel moder, som datterselskabet.

## 4. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Anpartskapitalen er fordelt således:

125 stk. anparter á nom. 1.000 kr.	125.000
------------------------------------	---------

Anparter ejes 100 % af én anpartshaver.