

Jan Johansen Aalborg Holding ApS

Vissevej 22, 9210 Aalbrg SØ

CVR-nr. 30 49 64 77

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. juni 2016.

Jan Johansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Jan Johansen Aalborg Holding 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalbrg SØ, den 31. maj 2016

Direktion

Jan Johansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Jan Johansen Aalborg Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jan Johansen Aalborg Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 Ethiske 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 opstillingen 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 31. maj 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Jesper Kongsted
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------------|---|
| Selskabet | Jan Johansen Aalborg Holding ApS Vissevej 22 9210 Aalbrg SØ |
| | CVR-nr.: 30 49 64 77 |
| | Stiftet: 26. marts 2007 |
| | Hjemsted: Aalborg |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Jan Johansen |
| Revisor | Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg |
| Bankforbindelse | Jutlander Bank A/S |
| Associeret virksomhed | Skalborg Kiosk ApS, Aalborg |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af besiddelse af kapitalandel i associeret virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses 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 Jan Johansen Aalborg Holding 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.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

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. januar - 31. december

| <u>Note</u> | 2015 kr. | 2014 t.kr. |
|---|---------------|---------------|
| Bruttotab | -8.575 | -13 |
| Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed | 50.313 | 12 |
| 1 Øvrige finansielle omkostninger | -23.808 | -21 |
| Resultat før skat | 17.930 | -22 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | 17.930 | -22 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 17.930 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -22 |
| Disponeret i alt | 17.930 | -22 |

Balance 31. december

| Aktiver | 2015 | 2014 |
|--|-----------------------|-------------------|
| <u>Note</u> | <u>kr.</u> | <u>t.kr.</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 2 Kapitalandel i associeret virksomhed | <u>217.544</u> | <u>167</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>217.544</u> | <u>167</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>217.544</u> | <u>167</u> |
| | | |
| Aktiver i alt | <u>217.544</u> | <u>167</u> |

Balance 31. december

| Passiver | 2015 | 2014 |
|---------------------------------------|-----------------|--------------|
| <u>Note</u> | <u>kr.</u> | <u>t.kr.</u> |
| Egenkapital | | |
| 3 Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| 4 Overført resultat | -253.421 | -271 |
| Egenkapital i alt | -128.421 | -146 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til pengeinstitutter | 170.500 | 170 |
| Gæld til associerede virksomheder | 7.172 | 0 |
| Anden gæld | 168.293 | 143 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 345.965 | 313 |
| Gældsforpligtelser i alt | 345.965 | 313 |
| Passiver i alt | 217.544 | 167 |

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

| | 2015 kr. | 2014 t.kr. |
|--|-------------------|---------------------|
| 1. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 297 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | 23.511 | 21 |
| | 23.808 | 21 |
| | | |
| | 31/12 2015 kr. | 31/12 2014 t.kr. |
| 2. Kapitalandel i associeret virksomhed | | |
| Anskaffelsessum, primo 1. januar 2015 | 245.000 | 245 |
| Kostpris 31. december 2015 | 245.000 | 245 |
| Opskrivning primo 1. januar 2015 | -77.769 | -90 |
| Årets resultat | 50.313 | 12 |
| Opskrivninger 31. december 2015 | -27.456 | -78 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | 217.544 | 167 |
| Associeret virksomhed: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| Skalborg Kiosk ApS | Aalborg | 49 % |
| 3. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar 2015 | 125.000 | 125 |
| | 125.000 | 125 |
| 4. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2015 | -271.351 | -249 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 17.930 | -22 |
| | -253.421 | -271 |

Noter

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for Skalborg Kiosk ApS's mellemværende med Jutlander Bank A/S er Jan Johansen Aalborg Holding ApS's andel af selskabskapitalen nom. kr. 122.500 i Skalborg Kiosk ApS stillet til sikkerhed.

Jan Johansen Aalborg Holding ApS har kautioneret for Jutlander Bank A/S's mellemværende med Skalborg Kiosk ApS kr. 0,00 pr. 31. december 2015.