

Jan Kluge Holding ApS

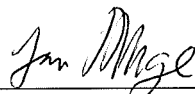
Giesegårdvej 105
Gørslev
4100 Ringsted

CVR-nr. 30 55 49 81

Årsrapport 2016/17

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30/11 - 2017.



Jan Eduard Kluge

Dirigent

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11-12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 for Jan Kluge Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

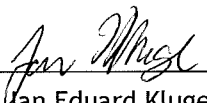
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17.

Det er ledelsens opfattelse, at selskabet fortsat opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 20. november 2017

Direktion:


Jan Eduard Kluge

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Jan Kluge Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jan Kluge Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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.

Værløse, den 20. november 2017

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Cvr. nr. 32 46 93 45



Birger Schyberg

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Jan Kluge Holding ApS
Giesegårdvej 105, Gørslev
4100 Ringsted

CVR-nr.: 30 55 49 81
Stiftet: 22. juni 2007
Hjemsted: Køge
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Første regnskabsår: 22. juni 2007 - 30. juni 2008

Direktion

Jan Eduard Kluge

Revisor

Schyberg · Lykke
Registreret revisionsanpartsselskab
Bymidten 80
3500 Værløse

Hovedaktiviteter

Selskabet har til formål at virke som holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i selskabets datterselskab har været tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for Jan Kluge Holding ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 og nedskrivninger.

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 eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Kapitalandel i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede virksomheders resultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandel i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi af opgjøret efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjøret på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Note		2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
	Administrationsomkostninger	-6.375	-7
	DRIFTSRESULTAT	-6.375	-7
3	Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder	54.864	-104
1	Øvrige finansielle omkostninger	-4.570	-1
	RESULTAT FØR SKAT	43.919	-112
2	Skat af årets resultat	1.425	1
	ÅRETS RESULTAT	45.344	-111
	 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
	Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	101.200	0
	Udbytte for regnskabsåret	103.400	0
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	15.013	-61
	Overført resultat	-174.269	-50
	DISPONERET I ALT	45.344	-111

	AKTIVER	2017	2016
Note		kr.	t.kr.
	Kapitalandele i dattervirksomheder	551.488	497
3	Finansielle anlægsaktiver	551.488	497
	ANLÆGSAKTIVER	551.488	497
	Tilgodehavende med tilknyttede virksomheder	139.675	40
	Udskidte skatteaktiver	1.425	0
	Tilgodehavende selskabsskat	13.000	222
	Tilgodehavender	154.100	262
	Likvide beholdninger	12.783	1
	OMSÆTNINGSAKTIVER	166.883	263
	AKTIVER	718.371	760

Balance

pr. 30. juni 2017

		PASSIVER	
Note		2017 kr.	2016 t.kr.
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overkurs ved emission	0	5
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	15.013	0
	Overført resultat	385.342	555
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	103.400	0
4	EGENKAPITAL	628.755	685
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	83.366	67
	Anden gæld	6.250	8
	Kortfristede gældsforpligtelser	89.616	75
	GÆLDSFORPLIGTELSE	89.616	75
	PASSIVER	718.371	760

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
1 Øvrige finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	1.794	1
Andre finansielle omkostninger	2.776	0
	<u>4.570</u>	<u>1</u>
2 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	<u>1.425</u>	<u>1</u>
3 Finansielle anlægsaktiver		
		Kapitalandele i datter- virksomhed
Kostpris 1. juli 2016		536.475
Tilgang		0
Afgang		0
		<u>536.475</u>
Kostpris 30. juni 2017		
Op-/nedskrivninger 1. juli 2016		-39.851
Årets resultat på kapitalandel		54.864
		<u>15.013</u>
Op-/nedskrivninger 30. juni 2017		
		<u>551.488</u>

Noter

				2017 kr.	2015/16 t.kr.
Navn	Hjemsted	Ejer- andel	Selskabs- kapital	Resultat 2016/17	Egenkapital 2016/17
A/S Erik Kluge & Co.	Glostrup	100%	500.000	54.864	551.488
Årets resultat forholdsmæssig andel				54.864	551.488

4 Egenkapital

	1/7 2016	Forslag til årets resultat- fordeling	30/6 2017
Virksomhedskapital	125.000		125.000
Overkurs ved emission	5.000	-5.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	15.013	15.013
Overført resultat	554.611	-169.269	385.342
Henlagt til udbytte		103.400	103.400
	684.611	-55.856	628.755
Anpartskapitalen er fordelt således: Anparter, 125 stk. à nom. 1.000 kr.			125.000